



PROGRAM POSLOVANJA PODUZEĆA ZA 2020. GODINU

Poslovno ime: JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTICAPLIN“
SUBOTICA

Sjedište: Subotica, Jovana Mikića 58.

pretežita djelatnost: 3522 – distribucija plinovitih goriva plinovodom

Matični broj: 2011422

PIB : 104200200

JBBK: 81512

Nadležna tijela: Ministarstvo privrede

Subotica, siječanj 2020. god.

S A D R Ź A J

PROGRAM POSLOVANJA PODUZEĆA	1
ZA 2020. GODINU.....	1
I OPĆI PODACI	3
STATUS, PRAVNA FORMA I DJELATNOST	3
VIZIJA I MISIJA.....	4
STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA	5
ZAKONSKI OKVIR U PRIMJENI	5
DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA	6
ORGANIZACIJSKA SHEMA JAVNOG PODUZEĆA	6
II ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI.....	7
PROCIJENJENI FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI.....	7
PROCJENA RASHODA ZA 2019. GODINU	34
PROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I PROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA	33
III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU	38
CILJEVI PODUZEĆA ZA 2020. GODINU	38
KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA.....	39
ANALIZA TRŽIŠTA.....	39
INVESTICIJE	40
RIZICI U POSLOVANJU.....	40
PLAN/MAPA UPRAVLJANJA RIZICIMA.....	43
PLAN ZA 2020 GODINU	66
PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2020. GODINI	66
PLANIRANI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2020. GODINI PO MJESECIMA ..	66
PLANIRANI PRIHODI ZA 2020. GODINU.....	67
PLANIRANI RASHODI ZA 2020. GODINU	68
STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2020. GODINU	69
ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA.....	77
PROIZVODA I USLUGA	77
PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	77
FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA.....	78
SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA	79
REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA U 2019. GODINI	82
PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIKA U 2020. GODINI	82
IV PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA.....	84
V KREDITNA ZADUŽENOST.....	98
VI NABAVA DOBARA, ROBA I USLUGA.....	98
VII KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA	115
ZA POSEBNE NAMJENE.....	115

I OPĆI PODACI

STATUS, PRAVNA FORMA I DJELATNOST

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

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

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

- trgovinom plinovitim gorivom preko plinovodne mreže,
- popravkom metalnih proizvoda,
- izgradnjom cjevovoda,
- pripremom gradilišta,
- postavljanjem vodovodnih, kanalizacijskih, grijaćih i klimatizacijskih sustava,
- inženjerskim djelatnostima i tehničkim savjetiranjem,
- ostalim uslužnim aktivnostima podrške poslovanju.

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

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

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

VIZIJA I MISIJA

Definiranje misije i vizije poduzeća u realizaciji Poslovnog plana za 2020. godinu vezano je za kvalitetnu, sveobuhvaćnu, blagovremenu i pouzdanu opskrbu tržišta prirodnim plinom, najvećim dijelom na teritoriju grada Subotice.

Misija je nesmetana i kontinuirana i stabilna opskrba prirodnim plinom, upravljanje distribucijskim sustavom, proširenje distribucijske plinske mreže na teritoriju Grada Subotice. Poduzeće poduzima aktivnosti koje imaju za cilj podizanje svijesti potrošača, o prirodnom plinu, kao ekološki najprihvatljivijem energentu, a samim tim i poboljšanju kvalitete života.

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.

Planski ciljevi:

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

Način ostvarivanja planskih ciljeva:

Strategija poduzeća za plansku 2020. godinu utvrđena je u pravcu :

- tržišnog pozicioniranja poduzeća na teritoriju Grada Subotice,
- ekonomičnija izgradnja plinovodnih sustava,
- povećanje udjela na tržištu,
- smanjenje troškova,
- maksimalna iskorštenost postojećih ljudskih resursa.

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

Generalno, JKP „Suboticaplin“ ima jasnu poslovnu viziju u koju je uklopljen Poslovni plan za 2020. godinu, a to su: što komforniji život građana glede grijanja, osiguranje dovoljnih količina prirodnog plina s plinovodnih sustava, kao i veća sigurnost potrošača.

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

Program poslovanja za 2020. godinu uokviruje zakonska regulativa:

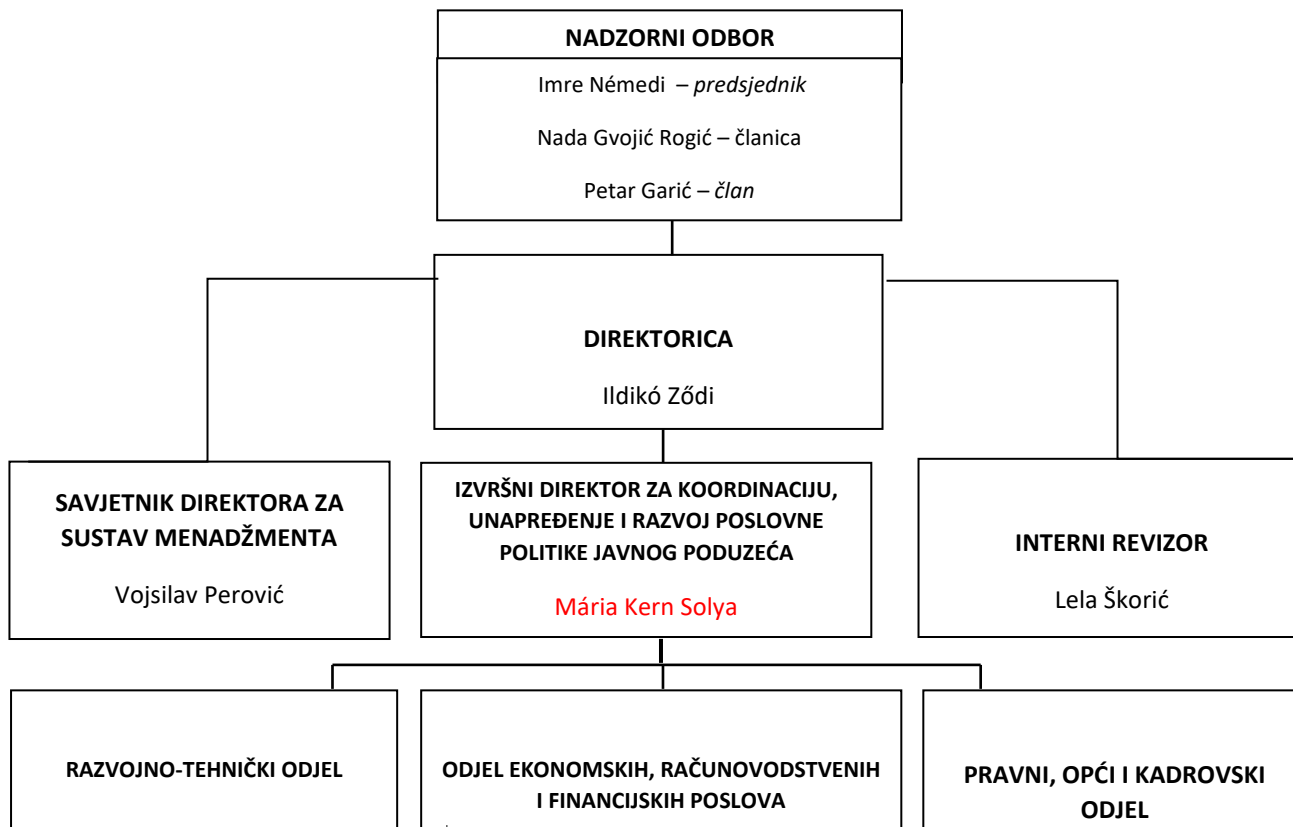
ZAKONSKI OKVIR U PRIMJENI

- Zakon o energetici („Sl. glasnik RS“, br. 145/14).
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019-2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa broj : 110-101701/2018 od 08.11.2018, 110-1033310/2019. godine („Sl.glasnik RS“ br. 15/16) i čl.42 stav 1 Zakona o vladi („S17/14-US, 44/14, 30/18-dr.zakon, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12,-US, 72/12, 74/19) temeljem kojeg dane Smjernice,
- Zakon o prestanku važenja Zakona u privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik“ RS, br. 86/2019),
- Aneks II („Sl.glasnik“ RS, br. 5/18) i Aneks III Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komunalna poduzeća („Sl.glasnik“ RS, br 94/19)
- Metodologija za određivanje troškova priključenja na sustav za transport i distribuciju prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 42/16),
- Metodologija za određivanje cijene pristupa sustavu za distribuciju prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 105/16, 29/17),
- Metodologija za određivanje cijene pristupa sustavu za transport prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 i 62/16,111/17),
- Metodologija za određivanje cijene prirodnog plina za javnu opskrbu („Sl.glasnik RS“, br. 75/14, 105/16 i 108/16, 29/17),
- Zakon o radu (“Sl.glasnik RS”, br. 24/05,61/05 i 75/14,13/17-Odluka US, 113/17),
- 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, 104/16 i 95/18),
- Zakon o javnim poduzećima (“Sl.glasnik RS”, br. 15/16),
- Zakon o računovodstvu (“Sl.glasnik RS”, br.62/2013, 30/18 i 73/2019),
- Zakon o reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 62/2013, 30/18 i 73/2019),
- Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice,
- Kolektivni ugovor za JKP „Suboticaplin“ Subotica,
- Odluka o Proračunu Grada Subotice za 2020. godinu,
- Zakon o naknadama za korištenje javnih dobara („Službeni glasnik PS“ brj 95/2018 i 49/219),
- Uredba o kriterijima za određivanje aktivnosti koje utječu na životni okoliš prema stupnju negativnog utjecaja na životni okoliš koji nastaje obavljanjem aktivnosti, iznosima naknada, uvjetima za njeno umanjeње, kao i o kriterijima koji su od značaja za utjecaj fizičkih osoba na životni okoliš („Sl.glasnik RS“ broj 86/2019),
- Podzakonska i interna 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, s posljednjom Izmjenom i dopunom Pravilnika o nabavama u JKP „Suboticaplin“ Subotica broj 127/18 od 27.02.2018. godine i sl.).

DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

Nadzorni odbor JKP „Suboticaplin“ Subotica je na svojoj 66. sjednici održanoj dana 03.03.2017. godine donio Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za period 2017 – 2021 i Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za period 2017 – 2026. godinu.

ORGANIZACIJSKA SHEMA JAVNOG PODUZEĆA



DIREKTORICA – poslovodno tijelo Poduzeća, Ildikó Zódi je imenovana za direktoricu Rješenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju direktora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-022-198/2017 od 04.10.2017. godine.

Izvršna direktorica za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog poduzeća – Maria Kern Solya je raspoređena na poslove izvršnog direktora za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog poduzeća Aneksom Ugovora o radu broj: 325-2/17 od 12.04.2017. godine.

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

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

II ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI

PROCIJENJENI FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI

Tabela 2: Fizički obujam prodaje u 2019. god.

red. br.	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Realizacija 2018	Plan 2019	Ostvareno (procjena)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Opskrba	m ³	9.673.903	10.132.770	10.074.589	99,42
2	Javna opskrba	m ³	12.617.067	12.244.343	13.319.954	108,78
	UKUPNO:	m³	22.293.970	22.377.113	23.394.543	104,55

Na ostvarenje planiranog obujma prodaje prirodnog plina najviše je utjecala stabilnost cijene energenta za javnu opskrbu (nije se mijenjala tijekom 2019. godine), kao i klimatski uvjeti.

Kod opskrbe obujam prodaje prirodnog plina ovisi najvećim dijelom od obujma gospodarske aktivnosti kao i cijene energenta.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2019.	Realizacija (procjena) na dan 31.12.2019.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	866.294	847.823
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.800	3.825
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	3.800	3.825
013 i dio 019	3. Gudvil	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009		

2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	862.047	843.551
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011	967	967
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	711.879	710.879
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	14.200	11.650
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	135.000	120.055
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023		

04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026		
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i druge vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	447	447
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028		
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijevanja	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037		

053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038		
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042	14.500	14.500
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	518.254	541.799
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	41.000	44.340
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	40.000	42.840
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	1.000	1.500
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	200.000	190.667

200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	200.000	190.667
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	301	301
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	7.500	2.389
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	201.800	236.299
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	1.800	1.200

233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067	200.000	235.099
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	65.000	65.253
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	153	10
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	2.500	2.540
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.399.048	1.404.122
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072	80.608	80.608
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.070.303	1.070.081
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	730.265	730.265

304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadrugni udjeli	0408		
306	7. Emisijska premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413	12.063	12.063
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	327.975	327.753
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	289.214	288.734

341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	38.761	39.019
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	7.500	7.500
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.500	7.500
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	7.500	7.500
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		

410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433		
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	321.244	326.541
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		

423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	818	
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.000	15.041
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	20.000	15.041
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	500	500
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	12.500	12.500

48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGE DAŽBINE	0461		
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	287.426	298.500
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.399.048	1.404.122
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465	80.608	80.608

AOP 013 – POSTROJENJA I OPREMA: procijenjena realizacija je 82% od planirane vrijednosti (manja potreba za nabavom opreme).

AOP 0016 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA U PRIPREMI: procijenjena realizacija je 92% od planirane vrijednosti.
Na vrijednost opreme i nekretnine u pripremi, utjecali su manji broj aktiviranih priključaka tj. manji obujam završenih investicija.

AOP 0043 – OBTNA IMOVINA : procijenjena realizacija u odnosu na plan je 108%.

Obrtnu imovinu poduzeća čine:

- kto 10- zalihe materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara (AOP 044) ,
- kto 204 - potraživanja od kupaca (AOP 056),
- kto 21-potraživanja iz specifičnih odnosa (AOP 059),
- kto 22 -druga potraživanja (AOP 60)
- kto 23 -kratkoročni plasmani (AOP 062) ,
- kto 24 -gotovinski ekvivalenti (AOP 068),
- kto 27 -porez nadodanu vrijednost (AOP 069),
- kto 288 -aktivna vremenska razgraničenja (AOP 070).

Odstupanja u odnosu na plan najvećim dijelom se odnose na zalihe materijala zbog nabave materijala za potrebe optimalnih zaliha, hitnih intervencija i poslovnih aktivnosti koje se očekuju početkom sljedeće poslovne godine.

AOP 060 – DRUGA POTRAŽIVANJA: procijenjena realizacija u odnosu na plan je 32%.

Kad su u pitanju druga potraživanja ona se odnose na potraživanja za kamatu od kupaca, kao i naknade koje se refundiraju od Gradske uprave, Tajništva za društvene djelatnosti, Službe za boračko-invalidsku zaštitu, društvenu skrb o djeci i izbjegle i raseljene osobe Subotica i potraživanja za više plaćen porez na dobit gdje je došlo do najvećeg odstupanja.

AOP 067 – OSTALI KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI: procijenjena realizacija u odnosu na plan je 118%.

Na visinu ovih sredstava utjecao je veći stupanj naplate potraživanja kao i duži rokovi plaćanja u postupcima javnih nabava. S jednom od komercijalnih banaka sklopljen je Ugovor o deponiranju slobodnih dinarskih sredstava na mjesečnoj razini uz mogućnost da se u svakom momentu sredstva mogu razoročiti.

AOP 0456 – DOBAVLJAČI U ZEMLJI: procijenjena realizacija u odnosu na plan je 75%.

Poduzeće u rokovima izmiruje svoje obveze.

BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12.2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2019.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.049.000	1.033.000
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	908.000	898.500
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	908.000	898.500
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	136.000	130.000

610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	136.000	130.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	5.000	4.500
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1.012.419	996.266
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	810.000	812.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	8.750	7.000
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022		

51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	45.870	43.803
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	2.650	2.500
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	56.553	48.894
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	39.075	33.890
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	41.500	41.500
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	25.021	20.179
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.581	36.734
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	11.950	11.000
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	160	
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od Udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036		

669	4. Ostali financijski prihodi	1037	160	
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	11.790	11.000
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	160	9
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	3
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	50	3
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	100	6
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	10	
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	11.790	10.991
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049		
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	1.060	1.050

583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	2.000	2.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	310	300
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	4.280	1.809
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	43.461	45.266
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		277
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	43.461	44.989
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060	5.300	6.500
dio 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061		
dio 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062	600	530
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		

	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	38.761	39.019
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2019.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	819.500	818.720
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	813.000	813.500
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	4.000	3.720
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	2.500	1.500
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	728.500	758.630
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	642.000	671.150
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	50.000	48.250
3. Plaćene kamate	3008	100	30
4. Porez na dobitak	3009	5.400	

5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	31.000	39.200
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	91.000	60.090
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	15.400	19.540
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020		
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	5.400	4.540
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	10.000	15.000
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		

IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	15.400	19.540
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028		
4. Ostale dugoročne obveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obveze	3030		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	50.100	50.539
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032		
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034		
4. Ostale obveze (odljevi)	3035	50.100	50.539
5. Financijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		

III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	50.100	50.539
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	819.500	818.720
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	794.000	828.709
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	25.500	
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		9.989
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	39.500	75.242
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	65.000	65.253

Prilog 2

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000
dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	2020. godina
Ukupni kapital	Plan	1.020.749	1.036.704	1.070.303	1.072.721
	Realizacija	1.058.940	1.081.062	1.070.081	-
	% odstupanja realizacije od plana	+4%	+4%	-0%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	-1%	+0%
Ukupna imovina	Plan	1.208.714	1.270.187	1.399.048	1.436.310
	Realizacija	1.408.716	1.351.948	1.404.122	-
	% odstupanja realizacije od plana	+17%	+6%	+0%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-4%	+4%	+2%
Poslovni prihodi	Plan	985.000	1.050.000	1.049.000	1.085.000
	Realizacija	903.925	949.182	1.033.000	-
	% odstupanja realizacije od plana	+89%	-10%	-2%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+5%	+9%	5%
Poslovni rashodi	Plan	948.626	1.013.160	1.012.419	1.058.527
	Realizacija	836.147	883.269	996.266	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	-13%	-2%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-		+13%	+6%
Poslovni rezultat	Plan	26.627	36.840	36.581	26.473
	Realizacija	67.778	65.913	36.734	-
	% odstupanja realizacije od plana	+155%	1%	0	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	0	0	0
Neto rezultat	Plan	30.986	37.542	38.761	30.019
	Realizacija	69.458	70.743	39.019	-
	% odstupanja realizacije	+124%	+88%	+1%	-

	od plana				
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	-45%	-23%
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	46	40	40	40
	Realizacija	40	39	39	-
	% odstupanja realizacije od plana	+93%	-3%	-3%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	0%	3%
Prosječna neto zarada	Plan	53.758	56.521	59.886	74.024
	Realizacija	52.037	52.841	55.239	-
	% odstupanja realizacije od plana	+96%	-7%	-8%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	+5%	34%
Investicije	Plan	25.224	20.330	41.766	63.000
	Realizacija	14.964	14.524	28.992	-
	% odstupanja realizacije od plana	-41%	-29%	-31%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	+100%	117%

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuje se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019. godine.

Prosječna neto zarada = zbroj svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika

	2017. godina realizacija	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija (procjena)	Plan 2020. godina
EBITDA	80.403	83.930	86.495	75.513
ROA	4,95	5,23	2,78	2,09
ROE	6,56	6,54	3,05	2,81
Operativni novčani tijek	920.100	913.211	820.347	820.347
Dug / kapital	22,27	24,01	30,52	33,15
Likvidnost	1,37	1,61	1,66	1,52
% zarada u poslovnim prihodima	6,50	5,00	4,05	5,35

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Plan na dan 31.12.2020.
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0
Kreditno zaduženje s garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0

u 000 dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	Plan 2020. godina
Subvencije	Plan	0	0	0	0
	Preneseno	0	0	0	0
	Realizirano	0	0	0	0
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	0	0	0	0
	Preneseno	0	0	0	0
	Realizirano	0	0	0	0
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	0	0	0	0
	Preneseno	0	0	0	0
	Realizirano	0	0	0	0

NAPOMENA:

EBITDA: odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2019. godinu je posljedica manjih poslovnih prihoda u odnosu na plan.

ROA (Return on Assets) – odstupanje procijenjene vrijednosti za 2019. godinu je posljedica veće dobiti .

ROE (Return on Equity) – odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2019. godinu je posljedica veće dobiti, kao i većeg iznosa kapitala.

Operativni novčani tijek - odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2019. godinu je posljedica većeg postotka naplate dospjelih potraživanja.

Dug / kapital: na odstupanje procijenjene realizacije i visine planiranih vrijednosti utjecli su visina kratkoročnih obveza, koje su veće od planiranih vrijednosti (jedan broj dobavljača u postupcima javnih nabava dao je duži rok plaćanja i do 45 dana).

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

% zarada u poslovnim prihodima - odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2019. godinu je posljedica manje isplaćenih zarada i naknada zarada.

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

Korporacijsko upravljanje podrazumijeva skup pravila po kojima funkcionira unutrašnja organizacija poduzeća.

Aktivnosti poduzeća za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja su:

- Provedena je akcija „povlaštenog priključka“ za građane i male poslovne potrošače.
- 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 rezultata poslovanja, analiza mjesečnih parametara, naročito u periodima koji uvjetuju učestalu promjenu faktora koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesečna likvidnost poduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I i IV tromjesečja dozvoljen do 1,5 mjesečne realizacije u ovom periodu, a u II i III tromjesečju maksimalno do razine jednomjesečne realizacije.
- Zamjena uređaja za mjerenje potrošnje plina s termokompensacijom.
- Povećanje sustava nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.
- Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
- Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obraziranje i motivaciju zaposlenika.
- Prihvatanje 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.
- Poduzeće je pristupilo implementaciji FUK-a.

Tijekom 2019. godine u JKP „Subotica“ Subotica su provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i u oblasti korporacijskog upravljanja.

PLAN REALIZACIJE ZA 2019. GODINU

PROCJENA PRIHODA ZA 2019. GODINU

Tabela 3: Procjena prihoda u 2019. godini

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2019.	Realizacija (procjena) 2019.	Indeks proc/pla.
604	Prihodi od distribucije plina	908.000.000	898.500.000	98,95
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	136.000.000	130.000.000	95,59
621	Investicije u vlastitoj režiji	8.750.000	7.000.000	80,00
641	Prihodi po osnovi uvjet. donac	5.000.000	4.500.000	90,00
662	Prihodi od kamata	11.790.000	11.000.000	93,30
669	Ostali finansijski prihodi	160.000	-	-
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	-	-
679	Ostali nespomenuti prihodi	300.000	300.000	100,00
685	Ostali od usklađivanja vrijed.potraživanja	1.060.000	1.050.000	99,06
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.071.070.000	1.052.350.000	98,25

PROCJENA RASHODA ZA 2019. GODINU

Tabela 4: Procijenjeni rashodi u 2019. god.

Kto	Vrsta troška	Plan 2019.	Realizacija (procjena) 2019	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	810.000.000	812.000.000	100,25
511	Troškovi materijala za izradu	36.000.000	35.950.000	99,86
512	Troškovi ostalog materijala	5.510.000	4.660.000	84,57
513	Troškovi goriva i energije	2.650.000	2.500.000	94,34
514	Troškovi rezervnih dijelova	100.000	32.875	32,8
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.260.000	3.160.000	74,18
520	Troškovi bruto zarada	39.978.826	35.577,140	88,99
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.856.369	6.101.480	88,99
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	15.000	7,50
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	0	-
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Ostali osobni rashodi	6.728.000	5.630.344	83,69
531	Troškovi transportnih usluga	5.490.000	4.850.000	88,34
532	Troškovi usluga održavanja	11.520.000	8.000.000	69,44
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	16.900.000	99,12
535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	3.815.000	2.850.000	74,71
540	Troškovi amortizacije	41.500.000	41.500.000	100,00
545	Troškovi rezerviranja za otpremninu	500.000	500.000	100,00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.610.980	11.684.000	79,97
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	100,00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	460.000	93,88
553	Troškovi platnog prometa	600.000	585.000	97,50
554	Troškovi članarina	150.000	150.000	100,00
555	Troškovi poreza na imovinu	4.320.000	3.900.000	90,28
559	Ostali nematerijalni troškovi	4.550.000	3.100.000	68,13
562	Rashodi od kamata	100.000	6.000	6,00
563	Negativne tečajne razlike	10.000	3.000	30,00
569	Ostali financijski rashodi	50.000	-	-
570	Gubici po osnovi rashoda osn.sred.	20.000	-	-
574	Manjkovi	10.000	-	-
576	Ras.po osnovi direk.otpisa potraživanja	2.500.000	871.100	34,84
579	Ostali nespomenuti rashodi	1.750.000	938.000	53,60
585	Obezvredjenja potraživanja	2.000.000	2.000.000	100,00
591	Ispravak greške iz pret.per.		277.000	0,00
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.027.609.131	1.007.360.721	98,03

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2019. GODINU

Osnovni prihodi u Poslovnom planu za 2019. godinu činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni temeljem cijene pristupa distribucijskom sustavu (tzv. „mrežarina“) koja se posebice naplaćuje onim opskrbljivačima prirodnog plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani opskrbljivači koji opskrbljuju svoje potrošače prirodnim plinom te JKP „Suboticaplin“ od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu plina naplaćuje drugi licencirani opskrbljivač. To je bio slučaj u 2019. godini s poduzećima JP „Srbijagas Novi Sad i „CESTOR VEKS“ doo Beograd, koji imaju svoje potrošače, a imajući u vidu da koriste distribucijsku mrežu Suboticaplina, za to plaćaju naknadu za pristup distribucijskom sustavu (mrežarinu).

Prihodi od prodaje prirodnog plina su na razini planiranih vrijednosti za 2019. godinu (99%).

Prihodi od prodaja roba i usluga obuhvaćaju najvećim dijelom prihode od tzv. „mrežarine“ i u odnosu na plan manji su za 4%.

Investicije u vlastitoj režiji manje su za 20% (visina ovih sredstava ovisi od stupanja okončanja izvedenog stanja).

Prihodi od uvjetovanih donacija ovise o stupnja aktiviranja priključaka, kako poslovnih tako i stambenih, i realizirani su s 90% u odnosu na plan.

Prihodi od kamata ovise o stupnju naplate, visine oročenih sredstava i kamatne stope. U 2019. godini referentna kamatna stopa imala je tendenciju pada, što je utjecalo i na visinu kamatne stope na oročena nenamjenska sredstva.

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

1. Konto 501- nabavna vrijednost prirodnog plina

Procijenjeni troškovi nabave prirodnog plina u granicama su planiranih vrijednosti.

2. Konto 511 – troškovi materijala za izradu

Procijenjeni troškovi nabave prirodnog plina u granicama su planiranih vrijednosti.

3. Konto 512 -ostali materijal

Troškovi ostalog materijala obuhvaćaju troškove uredskog materijala, materijala za higijenu kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju u odnosu na plan, jer su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (niža cijena, povoljni rokovi plaćanja). Procijenjeni troškovi za ove namjene su za 15% manji u odnosu na planiranu vrijednost.

2. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Troškovi goriva i energije obuhvaćaju troškove električne energije, goriva i zagrijavanja poslovnih prostorija. Troškovi grijanja poslovnih prostorija su manji u odnosu na plan, kao i troškovi električne energije. Racionalno korištenje raspoloživih resursa i mjere štednje rezultirali su smanjenju ovih troškova za 6%.

3. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova

Troškovi rezervnih dijelova su realizirani u manjem obujmu od planiranih zbog smanjene potrebe za zamjenom postojećih dijelova jer nije dolazilo do kvarova koji bi iziskivali njihovu zamjenu (manji su u odnosu na plan za 67% i u apsolutnom iznosu).

4. Konto 515- troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ovi troškovi su manji u odnosu na plan za 26% jer je postupak javne nabave proveden u 2019. godini, a realizacija će biti u 2020. godini.

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

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih primanja su manji u odnosu na plan zbog: manjeg broja zaposlenika i umanjenja zarada za određeni broj zaposlenika koji su bili na bolovanju i roditeljskom odsustvu ili godišnjem odmoru (manji su u odnosu na plan za 11%).

6. Konto 523 - troškovi naknada po autorskom ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine za 92% iz razloga što je angažirana samo jedna osoba za potrebe prijevoda na jezike nacionalnih manjina.

7. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima nisu realizirani u 2019. godini jer nije bilo potrebe za ovim vidom radnog angažiranja.

8. Konto 526- troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

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

9. Konto 529 - ostali osobni rashodi

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

Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao je realiziran u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, roditeljskog odsustva ili godišnjih odmora zaposlenika, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti.

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer je jedan zaposlenik u međuvremenu napustio poduzeće .

Poduzeće je tijekom 2019. godine primjenjivalo mjere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih osobnih rashoda.

Odstupanje u odnosu na plan je 18%.

10. Konto 531 – troškovi transportnih usluga

Ova vrsta troškova obuhvaća poštanske troškove, troškove fiksne i mobilne telefonije. U odnosu na plan procijenjena realizacija je manja za 12% . Najveće odstupanje je u dijelu koji se odnosi na troškove mobilne i fiksne telefonije (12%) i rezultat su štednje koje je poduzeće provodilo tijekom 2019. godine.

11. Konto 532 - troškovi održavanja

Ova vrsta troškova obuhvaća troškove popravke i baždarenja mjernih instrumenata, troškove održavanja voznog parka, poslovne zgrade i opreme.

Zbog baždarenja manjeg broja mjernih instrumenata (za 20%), manje potrebe za popravkom vozila, kao i manjeg broja kvarova na opremi, u odnosu na plan, došlo je do procijenjene realizacije u visini od 55% (određeni broj mjernih instrumenata bit će baždaren u 2020. godini).

12. Konto 533 - troškovi zakupa

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

13. Konto 535 – troškovi reklame i promidžbe

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

14. Konto 539 – troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvaćaju troškove izmještanja plinovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja suglasnosti i sl. Najveća odstupanja u odnosu na plan su u dijelu troškova izmještanja plinovoda kao i kod troškova nadzora, gdje su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena). Visina troškova nadzora ovisi o okončanoj realizaciji priključaka. U promatranom periodu nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda tj. visina ovih troškova ovisi o potrebama drugih pravnih osoba koja vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kabela, drvoreda i sl. U odnosu na plan procijenjena realizacija iznosi 75%.

15. Konto 540 i 545 – troškovi amortizacije i rezerviranja

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

16. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Najveća odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove intelektualnih usluga. U promatranom periodu troškovi očitavanja su u granicama planiranih vrijednosti. Troškovi intelektualnih usluga u dijelu koji se odnosi na izradu projekata manji su u odnosu na plan jer nisu isti okončani. Realizacija preostalih projekata očekuje se u sljedećoj godini. Geodetske usluge ovise o realizaciji investicija i u promatranom periodu i u granicama su planiranih vrijednosti. Procijenjena realizacija je manja za 20% u odnosu na plan.

17. Konto 551 – troškovi reprezentacije

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti

18. Konto 552 – troškovi premije osiguranja

U postupku javnih nabava dobiveni su povoljniji uvjeti (cijena i rok plaćanja) što je utjecalo na visinu ovih troškova (94%)

19. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su u granicama planiranih vrijednosti (98%).

20. Konto 554 – troškovi članarina

Troškovi članarina su u granicama planiranih vrijednosti.

21. Konto 555 – troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvaćaju naknadu za zaštitu životnog okoliša, komunalnu taksu za isticanje firme i porez na imovinu. Najveće odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod poreza na imovinu (u odnosu na plan realizirano je 90%).

22. Konto 559 – ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove vještačenja, umanjenja zarada i naknada za 5%, troškove postupka, sudske takse, troškove registracije i sl. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na troškove umanjenja zarada 5% i drugih naknada za 10%,

troškova vještačenja, sudskih i drugih taksi, kao i troškova vezanih za opasni otpad i oglašavanje. Procijenjeni stupanj realizacije iznosi 68% u odnosu na plansku veličinu.

23. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze izmirene u roku (6%).

24. Konto 563 - negativne TEČAJNE razlike

Ova vrsta troška realizirana je 30% u odnosu na plansku vrijednost.

22. Konto 576 - rashod po osnovi direktnog otpisa potraživanja

Visina utrošenih sredstava za ove namjene je manja u odnosu na plan iz razloga što nije bilo veće zainteresiranosti ustanova za uvođenje plina (realizirano 35% od planirane vrijednosti).

23. Konto 579 – ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i izvanredne rashode. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na izvanredne rashode (54%).

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU

CILJEVI PODUZEĆA ZA 2020. GODINU

Osnovni ciljevi Poduzeća mogu se grupirati po sljedećem:

- Zadržavanje najvećeg dijela postojećih ugovornih potrošača plina i povećanje broja istih, kako kod gospodarskih subjekata tako i kod građana.
- Izgradnja novih plinskih priključka (za građane i male poslovne potrošače), što će i u 2020. godini biti strateški cilj.
- Daljnje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uvjetima, pri čemu se transparentnost ugovornih uvjeta s potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uvjet u stvaranju poslovnog povjerenja, naročito kod većih poslovnih potrošača.
- Kontinuirano i dinamičko praćenje parcijalnih rezultata poslovanja, analiza mjesečnih parametara, naročito u periodima koji uvjetuju učestalu promjenu čimbenika koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina, i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po skupinama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesečna likvidnost poduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I i IV tromjesečja dozvoljen do 1,5 mjesečne realizacije u ovom periodu, a u II. i III. tromjesečju maksimalno do razine jednomjesečne realizacije.
- Zamjena i inoviranje tehnoloških uređaja koji mjere potrošnju plina, shodno zakonskoj obvezi, je uvjet i poslovni cilj koji mora pratiti i analogno smanjenje amortizacionih rokova, da bi se tehnološki razvoj odvijao na potrebnoj razini.
 - Povećanje sustava nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.
 - Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
 - Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obraziranje i motivaciju zaposlenika.
 - Nastavak implementacije FUK-a.
 - Radi obnove i osuvremenjivanja voznog parka poduzeća planira nabavu dva laka teretna vozila prvenstveno za rad na terenu a po potrebi može služiti i u druge svrhe. Prosječna starost voznog parka je 14 godina.

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

- Uspostavljanje sustava mjerenja i telemetrije dodatno se omogućava kontrolno praćenje količina izmjerenih od strane opskrbljivača prirodnog plina. Podatak koji će investitor moći iskoristiti za usporedbu je Standardni prostorni metar (m^3) koji označava proteklu količinu prirodnog plina izraženu na standardnim uvjetima, pri temperaturi od $15^{\circ}C$ i pritisku od 1,01235 bara, prema SRPS ISO 14532. Uzimajući u obzir sve navedeno, uspostavljanje ovakog sustava bitno pridonosi ukupnoj energetske efikasnosti distribucije plina.

Temeljem uspješno implementiranih pilot projekata Poduzeće planira u 2020. godini kupnju opreme za daljinsko očitavanje i implementaciju iste za velike poslovne potrošače.

KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA

- U cilju unapređenja i razvoja sustava poslovanja poduzeća, i u planskoj 2020. godini će menadžment poduzeća vršiti aktivnosti u cilju apliciranja na moguće raspoložive fondove (IPA, EU sredstava, pokrajinska i republička sredstva).

- Planira se i u 2020. godini ulaganje u poslovni objekt.
- U 2020. godini će se nastaviti implementacija Financijskog upravljanja i kontrole (FUK).
- U planskoj 2020. godini Poduzeće planira implementaciju novog softvera.
- Poduzeće će poduzeti sve potrebne aktivnosti kako bi moglo u idućem razdoblju početi sa slanjem računa elektroničkim putem poslovnim potrošačima.
- Uvođenje i implementacija daljinskog očitavanja za velike potrošače.
- Za nesmetano obavljanje djelatnosti Poduzeće planira kupnju dva vozila.

ANALIZA TRŽIŠTA

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

I grupa – „javnu opskrbu“, koje obuhvaća male kupce, podijeljene na dva segmenta:

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

- potrošači koji imaju godišnju potrošnju do $500.000 m^3/god.$ i
- potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko $500.000 m^3/god.$

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

Značajno je istaknuti kako se povećanja konkurencije na tržištu plina, JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji se istovremeno pojavljuje i kao opskrbljivač javnih distributera po gradovima i izravni opskrbljivač većih poslovnih potrošača, nalazi u znatno povoljnijem položaju u odnosu na sve distributere 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 distributerima.

Stupanj naplate kod stambenih potrošača u 2019. godini je preko 90%. Kod ostalih potrošača, uvijek postoji određeni postotak rizika nenaplativosti potraživanja (stečaj, blokade, nelikvidnost i dr.), odnosno naplate potraživanja kod ovih subjekata postoji veći stupanj rizika, zbog nepredvidivosti poslovnog ponašanja ovih subjekata i sve veće nelikvidnosti.

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

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

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

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

Sukladno s novim Zakonom o energetici dana je mogućnost da energetske subjekti u Srbiji i van nje, koji posjeduju odgovarajuće licencije, mogu biti potencijalni opskrbljivači prirodnim plinom za sve potrošače na teritoriju Srbije.

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

Plinska distributivna mreža opskrbljuje se prirodnim plinom s transportnog sustava JP „Srbijagas“, pri čemu GMRS (glavna mjerno regulacijska postaja) Subotica, predstavlja mjesto primopredaje prirodnog plina, na kojem se vrši očitavanje potrošnje prirodnog plina za grad Suboticu i to putem turbinskog mjerača s korektorom.

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

INVESTICIJE

U 2020. godini JKP „Suboticaplin“ u okviru svojih mogućnosti planira značajne investicije i to:

- produžetak distribucijske plinske mreže na prostoru Palić, oivičene ulicama Jožefa Atila , Prežihov Vorenca, Horgoški put i 49. Nova,
- produžetak distribucijske plinske mreže u ulici Bikovački put,
- produžetak distribucijske plinske mreže u MZ. Palić u ulicama Grobljanska i Kostolanji Arpada,
- Produžetak distribucijske plinske mreže u MZ Zorka u ulicama Proleterskih skrbda i 10. Nova,
- Produžetak distribucijske plinske mreže u MZ Mali Bajmok u Staparskoj ulici.

RIZICI U POSLOVANJU

KATEGORIJA RIZIKA	
SPOLJAŠNJI RIZICI	
Makro rizici	Nedostatak energenta, porast cijena energenta na tržištu, promjena deviznog tečaja, makroekonomska nestabilnost
Proračunsko - financijski rizici	Nemogućnost izmirivanja obveza od strane: lokalnih proračunskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih proračunskih korisnika (Bolnica). Odluka osnivača za uplatu dijela dobiti poduzeća.
Zakonodavni rizici	Novi zakoni koji značajno utječu na poslovanje poduzeća (novi Zakon o PDV), izmjena Zakona o javnim nabavama, nedostatak podzakonskih akata

	(nije izrađen pravilnik o kontroli UGI)
Rizik od konkurencije	Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim plinom na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (MET), konkurentski distributeri s ponudom nižih cijena poduzeće može izgubiti određeni broj potrošača
Rizik od neuspijevanja raspisane javne nabave	Dug proces prilikom podnošenja zahtjeva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 mjeseci)
Rizik od smanjenja potrošnje plina kod kategorije javne opskrbe	Vremenski uvjeti u velikoj mjeri utječu na potrošnju prirodnog plina posebice kod kategorije potrošača javne opskrbe
Rizik od neodobravanja cijene za javnu opskrbu	Poduzeće temeljem utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtjev za korekciju cijena plina za javnu opskrbu sukladno Zakonu o energetici.
Rizik od oštećenja plinovoda od strane trećih osoba	Poduzeće izdaje uvjete izvođačima za vođenje raznih instalacija (kablovi itd.) a i pored toga često se dešava kidanje plinovoda.
Rizik naplate potraživanja	Korisnici plina mogu doći u teški financijski položaj, koji utječe na sposobnost izmirivanja duga prema JKP "Suboticaplin" Subotica.
Rizik u kašnjenju slanja računa (usko grlo u PTT)	Zbog kašnjenja u tiskanju i slanju računa, korisnicima može stići račun sa zakašnjenjem, a koji utječe na skraćivanje roka uplate bez kamate.
Rizik od lošeg medijskog utjecaja i komunikacija s potrošačima	Mediji preuzimaju informacije, koje se nedovoljno provjeravaju od strane poduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače.

Tabelarni prikaz razine vjerojatnoće rizika

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

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

UNUTRAŠNJI RIZIK	
Rizik nelikvidnosti	Poduzeću prijeti rizik od nelikvidnosti posebice u grijaćom periodu, glede izmirivanja svojih obveza prema isporučitelju plina (Srbijagas)
Rizik od grešaka u očitavanju mjernih instrumenata	Poduzeće nema daljinsko čitanje mjernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvaliteti očitavanja istih.
Rizik od greški u sastavljanju računa	Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do greške koja će utjecati da se krajnji račun izda s greškom.
Ljudski resursi	Odljev stručnog kadra i izravnih izvršitelja.

Nabava	Rizik da se nabave ne provedu u roku i planiranom obujmu, a kao rezultat javnih nabava zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neodgovarajuća kvaliteta može predstavljati problem kod djelatnosti kao što je plin.
Poštiranje zakona	Neodgovarajuća usklađenost poslovanja poduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primjene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih.
Interna komunikacija	Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – vodoravna ili okomita
Zaštita baze podataka (IT)Informacijski sustav	Nepoštiranje i neprimjenjivanje propisanih procedura. Neodgovarajući hardvijer i softver (broj računala, razvijenost mreže, obučenos kadrova, nedovoljna sigurnost IT sustava)
Sigurnost i zdravlje na radu	Neodgovarajuća zaštita, neadekvatne procedure, nepoštiranje propisanih mjera sigurnosti i zdravlja na radu kao i neodgovarajuća zaštita od požara, curenja plina.

RAZINA UTJECAJA RIZIKA - S OPISOM I BODOVIMA

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

PLAN/MAPA UPRAVLJANJA RIZICIMA

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

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

Poduzeće u planskoj 2020. godini nastavlja s obukom nositelja i izvršitelja FUK-a (Financijsko upravljanje i kontrola).

Također je poduzeće izradilo i u roku dostavilo plan Integriteta za 2020. godinu.

Naziv rizika	Vjerojatnoća	Mjere otklanjanja
Nedostatak energenta, porast cijena energenta na tržištu, promjena deviznog tečaja, makroekonomska nestabilnost	Visok	Praćenje procesa
Nemogućnost izmirivanja obveza od strane: lokalnih proračunskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih proračunskih korisnika (Bolnica)	Srednji	Praćenje naplate-slanje opomena
Novi zakoni koji značajno utječu na poslovanje poduzeća (novi Zakon o PDV), izmjena Zakona o javnim nabavama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI)	Srednji	Praćenje procesa-pravna služba
Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim plinom na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (MET), konkurentski distributeri s ponudom nižih cijena poduzeće može izgubiti određeni broj potrošača	Visok	Praćenje procesa, investicije u cilju izgradnje mreže, povećanje broja korisnika (besplatni priključci)
Dug proces prilikom podnošenja zahtjeva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 mjeseci)	Visok	Blagovremeno pokretanje procedure javnih nabava
Vremenski uvjeti u velikoj mjeri utječu na potrošnju prirodnog plina posebice kod kategorije potrošača javne opskrbe	Srednji	Praćenje potrošnje, analiza podataka
Poduzeće temeljem utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtjev za korekciju cijena plina za javnu opskrbu sukladno Zakonu o energetici.	Visok	Sukladno zakonu, poduzeće prati ulazne elemente i blagovremeno upućuje prijedlog za korekciju cijene Agenciji za energetiku.
Poduzeće izdaje uvjete izvođačima za vođenje raznih instalacija (kablovi itd.) a i pored toga često se dešava kidanje plinovoda.	Visok	Prati tokove izgradnje, intervenira putem nadležnih inspekcijskih tijela,upozorava izvođača.
Korisnici plina mogu doći u teški financijski položaj, koji utječe na sposobnost izmirivanja duga prema JKP "Suboticaplin" Subotica.	Srednji	Prati naplatu i dostavlja opomene. Poduzeće tijekom ljetnog perioda odobrava reprogram izmirivanja dugovanja.
Zbog kašnjenja u tiskanju i slanju računa, korisnicima može stići račun sa zakašnjenjem, a koji utječe na skraćanje roka uplate bez kamate.	Srednji	Praćenje ugovora s PTT od strane pravne službe i blagovremena intervencija.
Mediji preuzimaju informacije, koje se ne		Praćenje informacija, zahtjev za

provjeravaju od strane poduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače.	Srednji	ispravku netočno iznetih informacija.
Poduzeću prijeti rizik od nelikvidnosti posebice u grijaćem periodu, glede izmirivanja svojih obveza prema isporučitelju plina (Srbijagas)	Srednji	Tromjesečnim planiranjem prihoda i rashoda i stalnom financijskom kontrolom se prati priljev i odljev sredstava.
Poduzeće nema daljinsko čitanje mjernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvaliteti očitavanja istih.	Srednji	Logička kontrola od strane službenika koji unosi podatke o očitavanju, nastojanje od strane rukovodstva za uvođenje daljinskog očitavanja.
Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do pogreške koja će utjecati da se krajnji račun izda s pogreškom.	Srednji	Unutrašnja kontrola od strane voditelja prije konačnog slanja računa.
Odljev stručnog kadra i izravnih izvršitelja.	Srednji	Praćenje procesa
Rizik da se nabave ne provedu u roku i planiranom obujmu, a kao rezultat javnih nabava zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neodgovarajuća kvaliteta može predstavljati problem kod djelatnosti kao što je plin.	Visok	Stručno sastavljanje natječajne dokumentacije s unošenjem više kriterija, kako bi se osiguralo da će se nabaviti kvalitetna roba.
Neodgovarajuća usklađenost poslovanja poduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primjene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih.	Mali	Praćenje propisa od strane pravne službe
Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – vodoravna ili okomita.	Mali	Uvođenje procedura i FUK
Nepoštiranje i neprimjenjivanje propisanih procedura. Neodgovarajući hardvijer i softver (broj računala, razvijenost mreže, obučenost kadrova, nedovoljna sigurnost IT sustava)	Srednji	Nabava i obnova zastarjele računalne opreme, osiguranje sigurnog čuvanja podataka
Neodgovarajuća zaštita, neadekvatne procedure, nepoštiranje propisanih mjera sigurnosti i zdravlja na radu kao i neodgovarajuća zaštita od požara, curenja plina.	Visok	Zaštitna oprema za zaposlenike, obuka, liječnička kontrola.

AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA

Tijekom 2020. godine u JKP „Suboticaplin“ Subotica provodit će se aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja u oblasti korporacijskog upravljanja, primjene Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika.

Prilog 3.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2020. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2020.	Plan 30.06.2020.	Plan 30.09.2020.	Plan 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	831.239	817.841	879.646	879.459
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.825	3.727	3.632	3.445
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				

011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	3.825	3.727	3.632	3.445
013 i dio 019	3. Gudvil	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	826.967	813.667	875.567	875.567
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011	967	967	967	967
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	693.800	689.200	721.600	721.600
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	7.2000	23.500	23.500	23.000
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	125.000	100.000	130.000	130.000
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				

3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447	447	447
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026				
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	447	447	447	447
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028				
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijevanja	0032				

048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033				
5	C. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038				
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	D. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042	14.500	14.500	14.500	15.150
	E. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	422.631	349.431	380.351	541.701
Klasa 1	F. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	39.000	46.500	48.000	44.000
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	37.000	45.000	46.500	43.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				

12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	2.000	1.500	1.500	1.000
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	175.000	101.000	80.000	190.000
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054				
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	175.000	101.000	80.000	190.000
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	301	301	301	301
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	6.500	4.000	500	7.300

236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	151.000	152.000	201.000	241.000
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	1.000	2.000	1.000	1.000
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067	150.000	150.000	200.000	240.000
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	50.000	45.000	50.000	57.000
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	200			100
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	630	630	550	2.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.268.370	1.181.772	1.274.497	1.436.310
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.072.240	1.044.073	1.047.567	1.072.721

30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udjeli	0408				
306	7. Emisijska premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				

33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	329.912	301.745	305.239	330.393
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	300.374	300.374	300.374	300.374
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	29.538	1.371	4.865	30.019
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	7.500	7.500	7.500	8.000
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.500	7.500	7.500	8.000
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				

401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	7.500	7.500	7.500	8.000
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433				
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitovanim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				

498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	188.630	130.199	219.430	355.589
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449				
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	1.300	1.500	1.500	1.000
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.000	20.00	11.000	20.000
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454				

434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osebe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	20.000	20.000	11.000	20.000
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	3.500	3.000	3.500	600
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	7.000	5.000	4.000	13.000
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461				
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	156.830	100.699	199.430	320.989
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.268.370	1.181.772	1.274.497	1.436.310
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12.2020. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	395.000	590.000	795.000	1.085.000
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	350.000	520.000	680.000	920.000
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	350.000	520.000	680.000	920.000

605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	45.000	70.000	115.000	160.000
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	45.000	70.000	115.000	160.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016				5.000
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017				
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	721.658	590.000	795.000	1.058.527
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	302.000	460.000	605.000	820.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				4.500

630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	10.998	30.566	49.594	53.990
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	713	1.375	2.037	2.750
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	19.014	36.064	52.181	68.523
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	12.504	20.649	27.826	41.932
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	10.200	20.346	26.862	33.332
	C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	29.071			26.473
	D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.200	3.211	6.802	10.500
66, osim 662, 663 i 664	F. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034				

661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od Udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036				
669	4. Ostali financijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	1.200	3.211	6.802	10.500
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039				
56	G. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	63	100	137	140
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	20	30	30
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043				
565	3. Rashodi od Udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	10	20	30	30
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	50	75	100	100
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	3	5	7	10

	H. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	1.137	3.111	6.656	10.360
	I. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049				
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050		200	600	1.800
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051				2.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	150	200	600	610
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	820	2.140	3.000	3.760
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	29.538	1.371	4.865	33.483
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	L. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	29.538	1.371	4.865	33.483
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				

	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060				4.360
dio 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061				
dio 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062				896
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	29.538	1.371	4.865	30.019
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2020. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	422.200	703.500	811.600	820.347
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	420.000	700.000	808.000	814.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	400	1.500	1.600	4.347
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	1.800	2.000	2.000	2.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	438.953	722.253	772.853	769.100
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	385.500	630.253	650.000	675.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	12.000	2.800	35.253	52.000
3. Plaćene kamate	3008			100	100
4. Porez na dobitak	3009	1.000	2.000	2.500	

5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	40.453	62.000	85.000	42.000
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011			38.747	51.247
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	16.753	18.753		
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	1.500	4.500	1.500	
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	1.500	4.500	1.500	
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		6.000	53.500	29.500
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021			3.500	4.500
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022		6.000	50.000	25.000
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	1.500			
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		1.500	52.000	29.500

C. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028				
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031			2.000	30.000
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034				
4. Ostale obveze (odljevi)	3035			2.000	30.000
5. Financijski lizing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039			2.000	30.000

D. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	423.700	708.000	813.100	820.347
E. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	438.953	728.253	828.353	828.600
F. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042				
G. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	15.253	20.253	15.253	8.253
H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	65.253	65.253	65.253	65.253
I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	50.000	45.000	50.000	57.000

PLAN ZA 2020 GODINU

PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2020. GODINI

Tabela 5: Fizički obujam prodaje u 2020. god.

red. br.	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Ostvarenje (procjena) 2019	Plan 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Opskrba	m ³	10.074.589	10.245.995
2	Javna opskrba	m ³	13.319.954	13.231.533
	UKUPNO:	m³	23.394.543	23.477.528

Poduzeće planira za naredni planski period manju potrošnju prirodnog plina za javnu opskrbu u odnosu na ostvarenje u 2019. godini iz razloga što su dva proračunska korisnika (Subotička bolnica i Dom zdravlja -centralizirana javna nabava) prešli kod drugog opskrbljivača.

BROJ POTROŠAČA

Tabela 6: Broj potrošača po godinama

Godina	2018	2019	Plan za 2020
Poslovni	1.151	1.240	1.400
Stambeni	9.155	9.740	9.930
UKUPNO	10.306	10.980	11.330

PLANIRANI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2020. GODINI PO MJESECIMA

Tabela 7: Planirani fizički obujam prodaje u 2020. god. po mjesecima

Mjesec	Javna opskrba (m ³)	Opskrba (m ³)	Ukupno (m ³)
I.	3.023.171	1.253.985	4.277.156
II.	2.251.634	1.132.517	3.384.151
III.	1.631.551	1.040.302	2.671.853
IV.	645.190	709.878	1.355.068
V.	319.611	695.128	1.014.739
VI.	135.924	629.578	765.502
VII.	135.941	523.110	659.051
VIII.	154.786	588.520	743.306
IX.	250.166	654.056	904.222
X.	569.310	929.360	1.498.670
XI.	1.608.354	1.003.164	2.611.518
XII.	2.505.895	1.086.397	3.592.292
UKUPNO	13.231.533	10.245.995	23.477.528

PLANIRANI PRIHODI ZA 2020. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2020. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2019.	Realizacija (procjena) 2019	Plan 2020.	Indeks Procjena/ Plan 2019	Indeks Plan 2020./ Plan 2019
604	Prihodi od distribucije plina	908.000.000	898.500.000	920.000.000	98,95	101,32
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	136.000.000	130.000.000	160.000.000	95,59	117,65
621	Investicije u vlastitoj režiji	8.750.000	7.000.000	4.500.000	80,00	51,43
641	Prihodi po osnovi uvjet. donac	5.000.000	4.500.000	5.000.000	90,00	100,00
662	Prihodi od kamata	11.790.000	11.000.000	10.500.000	93,30	89,06
669	Ostali financijski prihodi	160.000	-	-	-	-
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava	-	-	300.000	-	0,00
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	-	10.000	0,00	100,00
679	Ostali nespomenuti prihodi	300.000	300.000	300.000	100,000	100,00
685	Ostali od usklađivanja vrijed.potraž.	1.060.000	1.050.000	1.800.000	99,06	169,81
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.071.070.000	1.052.350.000	1.102.410.000	98,25	102,93

PLANIRANI RASHODI ZA 2020. GODINU

Tabela 9: Planirani rashodi u 2020. god.

Kto	Naziv konta	plan 2019	Procjena realizacije 2019	plan 2020	Indeks Procjena /plan 2019	Indeks Plan 2020./ Plan 2019.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	810.000.000	812.000.000	820.000.000	100,25	101,23
511	Troškovi materijala za izradu	36.000.000	35.950.000	43.930.000	99,86	122,03
512	Troškovi ostalog materijala	5.510.000	4.660.000	5.800.000	84,57	105,26
513	Troškovi goriva i energije	2.650.000	2.500.000	2.750.000	100,00	110,00
514	Troškovi rezervnih dijelova	100.000	32.875	100.000	32,88	100,00
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.260.000	3.160.000	4.160.000	74,18	97,65
520	Troškovi bruto zarada	39.978.826	35.577.140	49.570.819	88,99	123,99
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.856.369	6.101.480	8.501.395	88,99	123,99
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	15.000	200.000	7,50	100,00
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	-	1.000.000	-	100,00
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.623.418	1.988.808	90,70	111,11
529	Ostali osobni rashodi	6.728.000	5.547.000	7.201.148	82,45	107,03
531	Troškovi transportnih usluga	5.490.000	4.850.000	5.485.000	88,34	99,91
532	Troškovi usluga održavanja	11.520.000	8.000.000	12.217.200	69,44	106,05
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	16.900.000	17.050.000	99,12	100,00
535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100,00	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	3.815.000	2.850.000	5.980.000	74,71	156,75
540	Troškovi amortizacije	41.500.000	41.500.000	42.000.000	100,00	101,20
545	Troškovi rezerviranja za otpremninu	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.610.980	11.684.000	25.442.200	79,97	174,13
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	300.000	100,00	100,00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	460.000	490.000	93,88	100,00
553	Troškovi platnog prometa	600.000	585.000	600.000	97,50	100,00
554	Troškovi članarina	150.000	150.000	250.000	100,00	166,67
555	Troškovi poreza na imovinu	4.320.000	3.900.000	4.750.000	90,28	109,95

559	Ostali nematerijalni troškovi	4.550.000	3.100.000	1.500.000	68,13	32,97
562	Rashodi od kamata	100.000	6.000	100.000	6,00	100,00
563	Negativne tečajne razlike	10.000	3.000	10.000	30,00	100,00
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	-	30.000	-	60,00
570	Gubici po osnovi rashoda osn.sred.	20.000	-	0	-	-
574	Manjkovi	10.000	-	10.000		100,00
576	Ras.po osnovi direk.otpisa potraživanja	2.500.000	871.100	2.500.000	34,84	100,00
579	Ostali nepomenuti rashodi	1.750.000	938.000	1.250.000	53,60	71,43
585	Obezvređenja potraživanja	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00
591	Ispravak greške iz pret.per.	-	277.000	-	-	-
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.027.609.131	1.007.360.717	1.068.926.614	98,03	104,02

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2020. GODINU

Osnovne prihode u Poslovnom planu za 2020. godinu čine prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni temeljem cijene pristupa distribucijskom sustavu (mrežarina) koja se posebice naplaćuje onim opskrbljivačima plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“ za prodaju prirodnog plina potrošačima koji opskrbu plinom vrše od opskrbljivača van teritorija grada Subotice.

Polazna veličina u definiranju prihoda od prodaje prirodnog plina za 2020. godinu je očekivana korekcija cijene prirodnog plina kako za javnu opskrbu (tečaj dolara), tako i za opskrbu (tromjesečno usklađivanje ulaznog inputa i tečaj dolara) i broj potrošača. Planira se veći udio prihoda od prodaje prirodnog plina za opskrbu u planskoj 2020. godini (cijene plina se formiraju slobodno ovisno o cijeni ulaznog inputa). Kada je u pitanju cijena za javnu opskrbu nju određuje Agencija za energetiku. Na visinu planiranih prihoda utječe obujam poslovne aktivnosti i vremenski uvjeti.

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

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

Rashodi u 2020. godini planirani su temeljem:

- Analize ostvarenja svih grupa troškova u prethodnoj godini.

- Planiranih investicijskih aktivnosti za 2020. godinu.
- Planirane racionalizacije pojedinih vrsta troškova.
- Planiranih javnih nabava suglasno planiranim investicijskim aktivnostima.

Obrazloženje odstupanja planiranih troškova za 2020. godinu u odnosu na realizaciju tih troškova u 2019. godini odnosno planiranih u prethodnoj planskoj godini:

1. Konto 501 - troškovi nabavne vrijednosti plina

Prilikom definiranja troškova nabave prirodnog plina Poduzeće je pošlo od procjene da će u 2020. godini doći do povećanja cijene prirodnog plina (cijena plina ovisi o tečaju dolara kao i tromjesečnom usklađivanju ulaznog inputa od strane JP „Srbijagas“ Novi Sad).

JKP „Suboticaplin“ Subotica nabavlja za potrebe javne opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave 50%), kao i za potrebe opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave 50%), prirodni plin od JP „Srbijagas“ Novi Sad. Na visinu cijene prirodnog plina za javnu opskrbu suglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije. Cijena plina za opskrbu, predstavlja zbroj promjenjivog dijela cijene i fiksnog dijela. Promjenjivi dio cijene utvrđuje se tromjesečno. Na visinu troškova nabave prirodnog plina utječu i troškovi pristupa sustavu za transport i distribuciju plina koji se izkazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primjenjuje na nabavljenu količinu plina utvrđenu mjerenjem na mjestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primjenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju plina na mjestu isporuke u prethodnoj kalendarskoj godini, ovisno o ravnomjernosti potrošnje i kategorije.

Prilikom planiranja visine troškova nabave prirodnog plina JKP „Suboticaplin“ se vodilo gore navedenim činjenicama i promjenama tečaja dolara i u odnosu na plan iz 2019. godine planirano je povećanje za oko 1%.

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

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

Poduzeće planira u 2020. godini izgraditi 350 priključaka.

Planirani troškovi materijala za plinifikaciju za 2020. godinu su veći u odnosu na visinu tih troškova u 2019. godini iz sljedećih razloga:

1. predviđen je veći broj priključaka, što tipskih što individualnih,
2. planirana je nabava plinskih mjerila i regulatora po stvarnim tržišnim cijenama,
3. planirana je i nabava materijala za planirane plinovode radi proširenja glavne mjerno regulacijske postaje prema važećoj projektno-tehničkoj dokumentaciji
4. u 2020. godini neophodno je da JKP „Suboticaplin“ nastavi s periodičnim ovjeravanjem plinskih mjerila tipa G-4 i G-6 i većih od G-6, a sukladno Zakonu o metrologiji („Službeni glasnik RS”, br. 15/2016) i 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 pored obveznog periodičnog ovjeravanja JKP „Suboticaplin“ ima i obvezu prema Uredbi o uvjetima za isporuku prirodnog plina („Službeni glasnik RS“, broj 47/2006, 3/2010, 48/2010) zamijeniti sva mjerila bez termokompenzacije, mjerilima s termokompenzacijom. JKP „Suboticaplin“ će nastaviti sa zamjenom mjerila umjesto periodičnog ovjeravanja sukladno mogućnostima Poduzeća.

JKP „Suboticaplin“ je u 2019. godini ugradio i zamijenio 2.300 plinskih mjerila s termokompenzacijom.

Planira se nabava ukupno 2.650 plinskih mjerila u planskom periodu što za zakonsku zamjenu, što za izvođenje novih priključaka. Određeni broj mjernih instrumenata mora biti spremno u skladištu za hitne intervencije. Nabava mjerila se radi sukcesivno prema potrebama, što znači da će troškove

poslovanja teretiti samo utrošena mjerila. U cilju sigurnosti distribucijskog sustava, poduzeće treba raspolagati optimalnim zalihama.

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

U odnosu na plan iz 2019. godine planirana visina troškova za ove namjene u 2020. godini povećana su za 22%.

5. Konto 512 - troškovi ostalog materijala

U 2019. godini odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod troškova za odorizaciju, gdje je u postupku javne nabave dobivena niža cijena i povoljniji rokovi plaćanja.

Visina planiranih troškova ostalog materijala za 2020. godinu, u dijelu koji se odnosi na sredstva za higijenu i odorizaciju, na razini je plana za 2019. godinu. U dijelu koji se odnosi na uredski materijal planirani iznos sredstava je veći jer će se veći broj obrazaca tiskati iz novog softverskog programa.

6. Konto 513 - troškovi goriva i energije

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

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2019. godinu došlo je u dielu troškova koji se odnose na troškove energije za zagrijavanje i troškove električne energije.

Troškovi goriva za 2020. godinu su planirani na razini planiranih sredstava za 2019. godinu.

7. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova

U 2019. godini bilo je manje potrebe za nabavom rezervnih dijelova. Planirana sredstva za ove namjene su u visini planiranih vednosti za 2019. godinu.

8. Konto 515 - troškovi alata i sitnog materijala

U ovu grupu troškova spadaju razni alati koje je potrebno osigurati, kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distribucijske plinske mreže i sigurna isporuka prirodnog plina. Troškovi za nabavu alata su uvećani u 2020. godini, jer je u 2019. godini proveden postupak javne nabave alata, ali će realizacija ugovora, zbog ugovorenih obveza (vreme isporuke) biti u prvom tromjesečju 2020. godine.

Također u ovu grupu spadaju i troškovi za HTZ opremu (higijensko tehnička zaštita - službena odijela i zaštitna oprema za zaposlenike) koja su planirana temeljem kriterija reguliranih člankom 22. Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika JKP „Suboticaplin“ Subotica. Predviđeni iznos za ove namjene je isti kao i u planu za 2019. godinu.

Troškovi auto guma su u visini planiranih sredstava za 2019. godinu.

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2020. godinu uz primjenu Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ 86/2019), 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 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađen din.izn., 7/2017-usklađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018, 4/2019 – usklađivanje i 86/2019), Odluke o visini minimalne cijene rada za period siječanj-prosinac 2020. godine („Službeni glasnik RS“, br.65/2019), Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritorij Republike Srbije (Službeni glasnik RS“, br.27/2015,36/2017 – Aneks I i 5/2018 – Aneks II), kao i primjene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin,, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji

reguliraju pravo zaposlenika, primijenit će se vrijednost koeficijenta zatečenog u listopadu 2014. godine, broja zaposlenika kao i prisutnost na radu.

Pored vrijednosti koeficijentata za planiranje mase zarada iz listopada 2014. godine 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 minolog rada shodno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,
 - najniža cijena rada (povećana od siječnja 2020. godine) – odnosi se na 1 zaposlenika (sa 155,30 na 175,54 dinara po satu),
 - ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primjenu čl. 48. 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Subotica i Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine i Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije.
- Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije regulirano je u :

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

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

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Subotica“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39.

10. Konto 523 – troškovi po autorskom djelu

Planirana sredstva za ove namjene su u visini planiranih sredstava iz 2019. godine.

11. Konto 524 - troškovi privremeno povremenih poslova

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Subotica“ su planirani u istom iznosu kao i za 2019. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizirati s postojećim brojem zaposlenika.

12. Konto 526 – troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Planirana visina sredstava za ove namjene povećana je za 11% zbog primene Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih kao i obračuna doprinosa ovisno o tome jesu li dva vanjska člana osigurana po drugoj osnovi.

Visina naknade predsjedniku Nadzornog odbora, temeljem Rješenja o utvrđivanju visine neto naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi ovisno o tome jesu li ili ne osigurani po drugoj osnovi).

13. Konto 529 - ostali osobni rashodi

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla u 2020. godini, planirani su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijeni prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primjeni članka 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Subotica“, Subotica od 01.04.2016. godine koji regulira pravo zaposlenika na naknadu troškova za dolazak i odlazak s rada, u visini prijevozne karte u javnom prometu kupljene u prijevoznom sredstvu, ako poslodavac nije osigurao vlastiti prijevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

Tijekom 2020. godine se planiraju isplate za jubilarne nagrade za dva zaposlenika radnika (za 10 godina rada u Poduzeću) uz primjenu čl. 59 Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 14/156 od 01.04.2016. god.(za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca – 1 prosječna zarada).

Za odlazak u mirovinu planirana su sredstva za jednog zaposlenika uz primjenu čl.54. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica (tri prosječne zarade koje je zaposlenici ostvario za mjesec koji predhodi mjesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, s tim da tako isplaćena otpremnina ne može biti niža od tri prosječne zarade po zaposleniku kod poslodavca na dan isplate, odnosno tri prosječne zarade po zaposleniku isplaćene u Republici prema posljednjem objavljenom podanku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenika povoljnije).

Za solidarnu pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika planirana su sredstva shodno čl.1.1 Aneks II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije od 18.12.2017. godine s obračunatim porezima (Mišljenje Ministarstva financija broj 413-00-143/2017-04 od 13.09.2017. godine).

14. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2019. godinu došlo je u dijelu koji se odnosi na poštanske troškove zbog smanjene potrebe za istim (nije bilo potrebe za obavješćavanjem kućanstava o promjenama cijena prirodnog plina, jer u promatranom periodu nije bilo korekcija cijene prirodnog plina).

Planirana sredstva za gore navedene namjene su u granicama planiranih vrijednosti za 2019. godinu.

Planirani iznos sredstava za usluge telefona (fiksni i mobilni) za 2020. godinu, sačinjen je temeljem predviđenih iznosa po Pravilniku o upotrebi mobilnih telefona JKP „Suboticaplin“ Subotica. Prema planu za 2020. godinu visina ovih sredstava je ista kao što je planirana za 2019. godinu.

15. Konto 532 - troškovi održavanja

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

Redovito (5-godišnje) baždarenje (redovito i izvanredno) mjerila obuhvaća mjerila puštena u rad 2014. godine i ranije, što je za posljedicu ima veliki broj uređaja uključujući i veća mjerila preuzeta od jednog broja poslovnih potrošača tijekom 2019. godine što je uvjetovalo planiranje značajnih financijskih sredstava za tu namjenu.

Broj baždarenih kalorimetara i plinomjera u 2019. godini je 150 komada.

U 2020. godini planira se baždarenje mjerila koja posjeduju termokompezator i korektor, čiji je žig istekao ili će isteći u 2020. godini (zakonska obveza periodičnog ovjeravanja i žigosanja). U pitanju su plinska mjerila kod poslovnih potrošača i to veća od G-10. Prilikom planiranja sredstava za ove namjene pošlo se od sljedećeg:

1. planirana je usluga baždarenja kalorimetara i plinomjera po stvarnim tržišnim cijenama,
2. planirani broj mjernih uređaja za baždarenje u 2020. godini je veći u odnosu na 2019. godinu.
3. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašten za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamjene ovisi jednim dijelom o njima, a drugim od samih velikih poslovnih potrošača (usklađivanje vremena zamjene da bi održao kontinuitet proizvodnog procesa).

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

Troškovi održavanja voznog parka u 2019. godini bili su manji u odnosu na plan za 2019. godinu. Visinu planiranih sredstava za ove namjene određuje starost voznog parka i mogućnost većeg broja kvarova i intervencija na vozilima (u 2020. godini planiraju se u istom iznosu kao i u 2019. godini).

Za potrebe čišćenja i održavanja poslovnih prostorija planirana su veća sredstva za 2020. godinu za 12% zbog usklađivanja s tržišnim cijenama.

U strukturi troškova održavanja planirani su i troškovi vezani za servisiranje uređaja i opreme koji vrše odorizaciju na glavnoj mjernoj regulacijskoj postaji. U 2020. godini planirana sredstva za ove namjene su u visini planiranih sredstava iz 2019. godini.

Kada je u pitanju održavanje poslovnih prostorija planira se tekuće održavanje (u visini planiranih sredstava za 2019. godinu).

U 2020. godini planira su radovi na održavanju mjerno regulacijskim postajama, zbog usklađivanja s tehničkim propisima (nisu bila planirana u 2019. godini).

Visina planiranih sredstava za troškove održavanja je veća za 6% u odnosu na planiranu vrijednost iz 2019. godinu.

16. Konto 533 - troškovi zakupa

Planirani troškovi zakupnine predstavljaju refundiranje troškova zakupa (mrežarine) prema JKP „Subotička toplana“ za zajednički plinovod koji vodi od glavne mjerno regulacijske postaje do mjerne regulacijske postaje u krugu JKP „Subotičke toplane“. Visina sredstava za ove namjene ugovorno je definirana i ovisi o količini plina koje JKP „Subotička toplana“ koristi za svoje potrebe. U ovu grupu troškova uključeni su i troškovi zakupnine Veterinarskom zavodu Subotica za lokaciju MRS-a u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Železnicama Srbije za prolazak plinskih vodova kroz željezničke pružne trase u Subotici. Planirani troškovi za ove namjene su u istoj visini kao što je predviđeno planom za 2019. godinu.

17. Konto 535 - troškovi reklame

Troškovi reklame planirani su u visini planiranih sredstava za te namjene kao i u 2019. godini.

18. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

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

U 2019. godine nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda, pa je u odnosu na plan manja realizacija. Tijekom 2020. godine ovi troškovi moraju biti realno planirani jer se u momentu planiranja ne može točno predvidjeti koliko zahtjeva će pristići za izmještanje plinovoda te su sredstva za ove namjene planirana u visini planiranih sredstava kao i u 2019. godini.

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

Ostvareni troškovi nadzora su u 2019. godini znatno manji u odnosu na plan, jer su dobiveni povoljniji uvjeti u postupku javne nabave (niža cijena). Visinu planiranih sredstava za 2020. godinu određuje broj planiranih priključaka kao i planirana investicijska izgradnja.

Troškovi uključanja i isključenja planirani su u visini planiranih sredstava za ove namjene u 2019. godini.

19. Konto 540 i 545 - troškovi amortizacije i troškovi rezerviranja za otpremnine

Troškovi amortizacije za 2020. godinu su veća u odnosu na plan za 2019. godinu i visina ovih troškova najvećim dijelom ovisi o vrijednosti aktiviranog plinovoda

Planirana sredstva za troškove rezerviranja su na istoj razini kao i za 2019. godinu.

20. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Ova grupa troškova obuhvaća troškove:

1. komunalnih usluga,
2. intelektualne usluge,
3. troškove izrade projekata (povećani su u odnosu na prošlu godinu jer se dio nezavršenih projekata prenosi u 2020. godinu),
4. atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje – zakonska obveza da se svake dvije godine izvrši obnavljanje atesta,
5. troškovi FUK-a,
6. očitavanja,
7. prijevoda,
8. troškovi procjene kapitala,
9. izrada akta o karakterizaciji otpada,
10. studija izvodljivosti,
11. zdravstveni pregledi
12. naknade za iznajmljivanje servera,
13. održavanje web stranice i sl.

U 2019. godini odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja plinomjera i intelektualnih usluga (troškovi eksterne revizije, održavanje iznajmljivanje knjigovodstvenog programa, gdje su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena i rok plaćanja) a i jedan dio projekata bit će završen tek u idućoj godini. U odnosu na planirana sredstva za projekte u 2019. godini troškovi za projekte u 2020. godini su povećani i za iznos nezavršenih projekata iz 2019. godine (nerealizirani u 2019. godini).

Za daljnje investicije kao prvi korak neophodno je osigurati projektnu tehničku dokumentaciju, te da bi za sljedeće godine obezbudili kontinuitet u investicijskim ulaganjima, u 2020. godini JKP „Suboticaplin“ Subotica planira izradu projektne tehničke dokumentacije s osiguranjem građevinske dozvole za produženje plinske distribucijske mreže.

Izrada projektne tehničke dokumentacije uvećana je zbog potrebe da se završi projektiranje izvedenog stanja distribucijske mreže po mjesnim zajednicama (ostale su još dvije mjesne zajednice koje nemaju novo izvedeno stanje) u digitalnom i tiskanom obliku, zatim i izvedeno stanje investicija iz predhodne godine, kao i ukupna opterećenost plinske distribucijske mreže s kartom, a sukladno izmjenama koje su se desile do kraja 2019. godine.

Tijekom 2019. godine Poduzeće je izvršilo pripremu za primjenu standarda 45000 sa resertifikacijom, a u 2020. godini počinje sa primjenom.

Tijekom 2020. godine implementirat će se elektroničko evidentiranje svih aktivnosti i promjena u oblasti ISO standarda. Zadužena osoba u Poduzeću za implementaciju standarda treba biti usavršena za primjenu i provođenje ISO standarda. Zbog gore navedenih razloga planirani su veći troškovi nego što je bilo predviđeno planom za 2019. godinu.

Troškovi revizije su na istoj razini kao i u 2019. godini.

Sredstva za očitavanje su planirana u većem iznosu nego što je bilo planirano za te namjene u 2019. godini zbog većeg broja potrošača i realne cijene na tržištu (povećanje cijene rada u 2020. godini).

Troškovi naknade Agenciji za energetiku, advokatske usluge, stručna literatura, planirana su u visini sredstava za iste namjene kao i u 2019. godini.

Troškovi intelektualnih usluga su veći u odnosu na plan iz 2019. godine.

U 2020. godini planiran je izdanak za održavanje web stranice, kao i naknade za softverske licencije koje su planirane u većem iznosu nego u 2019. godini (implementacija novih softvera).

Planirani troškovi zdravstvene zaštite povećani su za 2020. godinu u odnosu na 2019. godinu (zakonska obveza pregleda zaposlenika svake dvije godine).

Svake dvije godine poduzeće ima zakonsku obvezu osigurati i obnavljanje atesta za zavarivače za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje. Bez važećeg atesta zaposlenici ne mogu obavljati poslove zavarivanja (planirani iznos je isti kao i u 2019. godini).

Troškovi stručnog usavršavanja planirani su u visini sredstava za iste namjene planiranih za 2019. godinu.

U 2020. godini planiraju se sredstva za stručne konzultacije iz oblasti FUK-a (uveden u 2018. godini) u istoj visini kao i u 2019. godini.

Za 2020. godinu planiraju se i sredstva za prijevode. Visina planiranih sredstava za ove namjene je na istoj razini kao i u 2019. godini.

U 2020. godini planirana su sredstva za procjenu kapitala, akta za karakterizaciju otpada, studije izvodljivosti (u 2019. godini nisu bila planirana sredstva za ove namjene).

Zakonska obveza mjesečnog plaćanja naknade Udruzi za zaštitu prava potrošača je na istoj razini kao i u 2019. godini.

21. Konto 551 - troškovi reprezentacije

Troškovi reprezentacije planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene kao i u 2019. godini.

22. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premije osiguranja planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene kao i u 2019. godini.

23. Konto 553 - troškovi platnog prometa

Planirana sredstva za ove namjene u 2019. godini su u visini planiranih sredstava za iste namjene kao i u 2019. godini.

24. Konto 554 - troškovi članarine

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

25. Konto 555 - troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvaćaju komunalnu taksu, zaštitu životnog okoliša, kao i porez na imovinu. Visina poreza na imovinu ovisi visini cijene četvornog metra nekretnine (Rješenje o utvrđivanju prosječne cijene četvornog metra odgovarajućih nepokretnosti za utvrđivanje poreza na imovinu za 2020. godinu u Gradu Subotici- „Službeni list Grada Subotice“ br. 32 od 29.11.2019. godine) kao i vrijednosti plinovoda, te je stoga korigirana visina sredstva za ove namjene u odnosu na plan za 2019. godinu.

U 2020. godini planirana su sredstva za naknadu za zaštitu i unapređenje životnog okoliša (Zakon o naknadama za korištenje javnih dobara – Sl.glasnik RS br. 95/2018 i 49/2019), Visina sredstava za ove namjene ovisi o šifri djelatnosti i veličini poduzeća (nisu bila planirana u 2019. godini).

Visina planiranih sredstava za troškove poreza veća je za 10% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namjene u 2019. godini.

26. Konto 559 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju sljedeće troškove:

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

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

Planirani troškovi za sudske takse, troškove vještačenja, troškove postupka kao i mogućih troškova naknade za invalide u 2020. godini planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene u 2019. godini.

Ova kategorija troškova je teško predvidljiva jer ovisi o broju postupaka (sudskih, registracionih, administrativno-upravnih i sl.

U 2020. godini troškovi za usluge monitoringa (monitoring alarma objekta i ugrađenih uređaja za praćenje službenih vozila) planirane su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

U 2020. godini Poduzeće nema obvezu uplate sredstava za umanjenje zrada i naknada u proračun pa su planirana sredstva za ove namjene manja za 67% u odnosu na 2019. godine.

27. Konto 562 - rashodi kamata

U odnosu na planirana sredstva za ovu namjenu u 2019. godini, poduzeće je planiralo za 2020. godinu isti iznos sredstava (svoje obveze planira izmiriti u valutnom roku).

28. Konto 563 - troškovi negativnih tečajnih razlika

Troškovi negativnih tečajnih razlika u odnosu na plan iz 2019. godine, planirane su u istom iznosu.

29. Konto 574 - manjkovi

Ova vrsta troškova planirana je na istoj razini kao i u 2019. godini.

30. Konto 576 - rashodi po osnovi direktnog otpisa

Planirana sredstva za ovu namjenu u 2020. godini su na istoj razini kao i u 2019. godini.

31. Konto 579 - ostali nepomenuti rashodi

Ova vrsta rashoda obuhvaća troškove donacija, sponzorstva, humanitarne pomoći, izvanredne rashode i troškove za sport i rekreaciju. Planirana sredstva za ove namjene su u visini sredstava planiranih za 2019. godinu.

Izvanredni rashodi su planirani u manjem iznosu u odnosu na plan za 2019. godini. Planirana sredstva za ove namjene manja su za 29% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namjene u 2019. godini.

32. Konto 585 - obezvređivanje potraživanja

Ova vrsta troškova planirana su visini planiranih sredstava za iste namjene kao i u 2019. godini.

ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA PROIZVODA I USLUGA

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

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

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

Tijekom 2019. godine došlo je do povećanja cijene energenta za 20%, kako za javnu opskrbu tako i za opskrbu. Poduzeće očekuje suglasnosti u idućem razdoblju.

PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 10: Važeće cijene plina za javnu opskrbu na dan 31.12.2019. godine

	Kategorije kupaca	Grupe kupaca	Tarifni stavovi „energent“ (din./m ³)	Tarifni stavovi „kapacitet“ (din./m ³ /dan /godina)	Tarifni stavovi „naknada po mjestu isporuke“ (din./mjesto isporuke/godina)	Naknada za pristup sustavu za distribu-ciju plina din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	Kateg. 1 p < 6 bar	„Mala potrošnja“ („Mala“ potrošnja - kućanstva“ i „Mala potrošnja – ostali „)	33,73		1.044,79	6,83

2.	„Vanvršna potrošnja K1“	31,12	86,14	1.044,79	4,22
3.	„Ravnomjerna potrošnja K1“	31,12	183,04	1.044,79	4,22
4.	„Neravnomjerna potrošnja K“	31,12	215,34	1.044,79	4,22

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podjela potrošača na:

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

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

FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA

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

Osnovni princip kojim se rukovodi AERS 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 infrastrukturu i veličinom distributera za kojeg se utvrđuje prodajna cijena plina prema krajnjim kupcima.

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

Drugi princip utvrđivanja cijena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cijena kod velikih potrošača. JP „Srbijagas“ je kao ponuđač plina javnim distributerima ponudio cijenu plina s cijenom kapaciteta različitu za sve distributere u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definirana samo polazna nabavna cijena plina za svakog pojedinačnog distributera izražena u dinarskoj protivrijednosti po srednjem tečaju za američki dolar. Kako se na našem tržištu tečaj dolara svakog mjeseca mijenja, to praktički znači da će nabavna cijena plina za sve veće distributere u 2019. godini biti svakog mjeseca drugačija i utvrđena temeljem ovog kriterija, uzimajući u obzir i kretanje cijena naftnih derivata na svjetskom tržištu.

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

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

JKP „Suboticaplin“ Subotica je za 2020. godinu potpisalo ugovor s većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

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

Prilog 4

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

JKP „Suboticaplin“ Subotica ne prima subvencije ni ostale prihode iz proračuna.

TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

u
dinarima

R.b	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2019.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2019.	Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	28.745.155	25.579.964	8.831.215	17.813.832	26.672.688	35.531.544
2	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	39.978.827	35.577.140	12.318.994	24.677.419	37.212.394	49.570.818
3	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	46.835.196	41.678.620	14.431.701	29.116.424	43.594.319	58.072.214
4	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	40	39	40	40	40	40
5	- na neodređeno vrijeme	38	37	39	39	39	39
6	- na određeno vrijeme	2	2	1	1	1	1
7	Naknade po ugovoru o djelu						
8	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*						
9	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	30.000	50.000	100.000	150.000	200.000
10	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	2	1	3	3	3	3
11	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
12	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	4	0	3	5	5	5
13	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora						
14	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*						

15	Naknade članovima skupštine						
16	Broj članova skupštine*						
17	Naknade članovima nadzornog odbora	1.789.952		497.202	994.404	1.491.606	1.988.808
18	Broj članova nadzornog odbora*	3		3	3	3	3
19	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju						
20	Broj članova Povjerenstva za reviziju*						
21	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	2.150.000		620.100	1.240.100	1.870.500	2.500.000
22	Dnevnice na službenom putu	500.000	500.000	85.000	150.000	400.000	500.000
23	Naknade troškova na službenom putu	400.000	400.000	300.000	400.000	400.000	400.000
24	Otpremnina za odlazak u mirovinu	680.000	0	340.000	340.000	340.000	340.000
25	Broj primatelja otpremnine	2		1	1	1	1
26	Jubilarne nagrade	85.000	85.000	230.000	230.000	230.000	230.000
27	Broj primatelja jubilarnih nagrada	1	1	2	2	2	2
28	Smještaj i prehrana na terenu						
29	Pomoć radnicima i obitelji radnika	570.000		150.000	350.000	480.000	570.000
30	Prevenција radne invalidnosti	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
31	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	400.000	400.000	270.000	270.000	270.000	513.000
32	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika	2.146.000		2.146.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000

* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana izvještajnog perioda

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

REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA U 2019. GODINI

U 2019. godini došlo je do odstupanja u dijelu troškova zaposlenika u odnosu na plan:

- U dijelu koji se odnosi na masu isplaćenih zarada do odstupanja u odnosu na plan je došlo zbog toga što je jedan zaposlenik napustio Poduzeće, a jedan broj zaposlenika odsustvovao s posla (bolovanje, godišnji odmor, plaćena odsustva i sl.) .
- U dijelu koji se odnosi na solidarnu pomoć za liječenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahtjeva za ove namjene.
- Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao je realiziran u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, rodiljnog odsustva ili godišnjih odmora zaposlenika, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti.
- Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer je jedan zaposlenik u međuvremenu napustio poduzeće.

PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIKA U 2020. GODINI

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2020. godinu uz primjenu Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Aneksa II i III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije, 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 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađeni din.izn., 7/2017-usklađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018) kao i primene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin,, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji regulišu pravo zaposlenika, primeniće se vrijednost koeficijenta zatečenog u oktobru mjesecu 2014. godine, broja zaposlenika kao i prisutnost na radu.

Pored vrijednosti koeficijenata za planiranje mase zarada iz listopada 2014. godine 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 minulog rada shodno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,
- najniža cijena rada (povećana od siječanja 2020. godine) – odnosi se na 1 zaposlenika (sa 155,30 na 175,54 dinara po satu),
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primjenu čl. 48; 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine.U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju

zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Planom za 2020.godinu predviđeno je popunjavanje upražnjenih sistematiziranih radnih mjesta radi nesmetanog obavljanja djelatnosti poduzeća.

Troškovi za autorska djela planirana su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticaplin“ su planirani u istom iznosu kao i za 2019. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizirati s postojećim brojem zaposlenika.

Planirana visina sredstava za naknade Nadzornom odboru povećane su za 11% zbog primjene Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih kao i obračuna doprinosa ovisno o tome jesu li dva vanjska člana osigurana po drugoj osnovi.

Visina naknade predsjedniku Nadzornog odbora, temeljem Rješenja o utvrđivanju visine neto naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi ovisno o tome jesu li ili ne osigurani po drugoj osnovi). Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla u 2020. godini, planirani su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijeni prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primjeni članka 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“, Subotica od 01.04.2016. godine koji regulira pravo zaposlenika na naknadu troškova za dolazak i odlazak s rada, u visini prijevozne karte u javnom prometu kupljene u prijevoznom sredstvu, ako poslodavac nije osigurao vlastiti prijevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

Tijekom 2020. godine se planiraju isplate za jubilarne nagrade za dva zaposlena radnika (za 10 godina rada u Poduzeću) uz primjenu čl. 59 Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 14/156 od 01.04.2016. god.(za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca – 1 prosječna zarada).

Za odlazak u mirovinu planirana su sredstva za jednog zaposlenika uz primjenu čl.54. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica (tri prosječne zarade koje je zaposlenik ostvario za mjesec koji predhodi mjesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, s tim da tako isplaćena otpremnina ne može biti niža od tri prosječne zarade po zaposleniku kod poslodavca na dan isplate, odnosno tri prosječne zarade po zaposleniku isplaćene u Republici prema posljednjem objavljenom podanku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenika povoljnije.

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

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

Temeljem članka 27. stav 1. Odluke o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu, a shodno Zakonu o budžetu za 2020. godinu, JKP „Suboticaplin“ Subotica će za 2019. godinu, izvršiti raspodjelu dobiti na sljedeći način:

1. Dio od 70% planirane neto dobiti JKP „Suboticaplin“ Subotica usmjerava se osnivaču,
2. 30% planirane neto dobiti JKP „Suboticaplin“ Subotica izdvaja za investicije shodno Planu poslovanja za 2020. godinu i to do razine likvidnih sredstava.

Raspodjela dobiti za 2019. godinu izvršit će se po dobivanju Odluke osnivača o raspodjeli dobiti za 2019. godinu.

RASPODJELA DOBITI PO GODINAMA :

Tabela 11. Raspodjela neto dobiti po godinama

Godina	2015	2016	2017	2018
Neto dobit	50.584.812,13	87.601.655,12	69.458.035,80	70.742.602,88
Osnivaču	25.292.406,07	61.321.158,59	48.620.625,06	49.519.822,02
Investicije	25.292.406,06	26.280.496,53	20.837.410,74	21.222.780,86

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u periodu od 2015. godine do 2018. godine ostvarilo dobit koja je prikazana u gornjoj tabeli.

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

U periodu od 2014. do 2018. godine JKP „Suboticaplin“ Subotica je izgradilo 13,4 km produžetaka od kojih je najznačajnija obilaznica od Senčanskog puta prema Paliću kao i trasa Pionir - Nova općina. U promatranom periodu izgrađeno je 1.060 novih priključaka.

Na kraju 2018. godine Poduzeće ima 10.112 aktivnih potrošača, od čega stambenih 9.031 i poslovnih 1.081.

2015	
Opis	iznos
Osnivaču	25.292.406,07
za investicije	24.146.522,72

U 2015. godini nastavljena je daljnja izgradnja plinovoda od Senćanskog puta obilaznicom prema Paliću u ukupnoj dužini od 2.724 m i izgrađeno je i aktivirano 140 priključaka po mjesnim zajednicama.

2016	
Opis	iznos
Osnivaču	61.321.158,59
za investicije	26.280.496,53

U 2016. godini izgrađen je dio plinovoda od Senćanskog puta obilaznicom prema Paliću u dužini od 7.250 m čime je i okončana ova investicija. U promatranoj godini izvedeno je i aktivirano 216 priključaka po mjesnim zajednicama.

2017	
Opis	iznos
Osnivaču	48.620.625,06
za investicije	20.837.410,74

U 2017. godini izgrađeno je 198 m produžetaka radi priključenja i izgrađeno i aktivirano 178 priključaka po mjesnim zajednicama. U promatranoj godini Poduzeće je vršilo pripremu projekata koji su se planirali i realizirali u 2018. godini.

2018	
Opis	iznos
Osnivaču	49.519.822,02
za investicije	21.222.780,86

U 2018. godini izgrađeno je 3700m produžetaka radi priključenja i izgrađeno i aktivirano 300 priključaka po mjesnim zajednicama. U promatranoj godini Poduzeće je vršilo pripremu projekata koji su se planirali i realizirali u 2019. godini.

**Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama
na dan 31.12.2019. godine**

Redni broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
1	bez naziva	4	4	4	4	
2	razvojno-tehnički odjel.	19	19	19	19	
3	ekonomsko-financijski odjel	13	12	12	11	
4	opći odjel	4	4	4	4	1
UKUPNO:		40	39	39	38	1

Kvalifikacijska struktura

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	VSS	10	11	3	33
2	VS	3	3		
3	VKV	2	2		
4	SSS	22	22		
5	KV	1	1		
6	PK				
7	NK	1	1		
UKUPNO		39	40	3	3

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2019.	Broj zaposlenika 31.12.2020.
1	Do 30 godina	1	1
2	30 do 40	6	7
3	40 do 50	16	16
4	50 do 60	12	12
5	Preko 60	4	4
UKUPNO		39	40
Prosječna starost		46,40	47,37

Struktura po spolu

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	Muški	22	22	2	2
2	Ženski	17	18	1	1
UKUPNO		39	40	3	3

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2019.	Broj zaposlenika 31.12.2020.
1	Do 5 godina	1	1
2	5 do 10	3	4
3	10 do 15	5	4
4	15 do 20	6	7
5	20 do 25	8	7
6	25 do 30	4	4
7	30 do 35	7	6
8	Preko 35	5	7
UKUPNO		39	40

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	39		Стање на дан 30.06.2020. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	пензија	1	1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	новозапослени	2	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	40		Стање на дан 30.09.2020. године	40
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	40		Стање на дан 30.09.2020. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	40		Стање на дан 31.12.2020. године	40

IZVJEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA ZA 2019.

MJESEC	UKUPNA MASA ZARADA ZA 2019. GODINU			UKUPAN BROJ ZAPOSLENIKA za tekuću godinu		
	1	2	3	4	5	6
	program poslovanja	procjena realizacije za 2019. godinu	indeks 2/1	program poslovanja	realizacija	indeks
siječanj	3.350.410	3.020.023	90,14	40	40	100,00
veljača	3.331.330	2.958.535	88,81	40	40	100,00
ožujak	3.255.274	2.927.999	89,95	40	39	97,50
travanj	3.457.428	3.014.565	87,19	40	39	97,50
svibanj	3.331.330	2.991.877	89,81	40	39	97,50
lipanj	3.321.865	2.890.639	87,02	40	39	97,50
srpanj	3.321.865	2.949.986	88,81	40	39	97,50
kolovoz	3.321.865	2.943.843	88,62	40	39	97,50
rujan	3.321.865	2.914.032	87,72	40	39	97,50
listopad	3.321.865	2.969.782	89,40	40	39	97,50
studeni	3.321.865	3.321.865	100,00	40	39	97,50
prosinac	3.321.865	3.321.865	100,00	40	39	97,50
UKUPNO	39.978.827	36.225.011	90,61	480	470	97,92

Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 1

u
dinarima

Plan po mjesecima 2019	UKUPNO			STAROZAPOSLENICI*			NOVOZAPOSLENICI			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	40	3.350.410	83.760	39	3.176.635	81.452				1	173.775	173.775
II	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
III	40	3.255.274	81.382	39	3.081.499	79.013				1	173.775	173.775
IV	40	3.457.428	86.436	39	3.283.653	84.196				1	173.775	173.775
V	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
VI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VIII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
IX	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
X	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
UKUPNO	480	39.978.827	999.471	468	37.893.527	971.629				12	2.085.300	2.085.300
PROSJEK	40	3.331.569	83.289	39	3.157.794	80.969				1	173.775	173.775

*starozaposlenici u 20___. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Prilog 9.

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu*- Bruto 1

u
dinarima

Isplata po mjesecima za 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLJENICI**			NOVOZAPOSLJENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada
I	40	3.020.023	75.501	39	2.846.248	72.981				1	173.775	173.775
II	40	2.958.535	73.963	39	2.784.760	71.404				1	173.775	173.775
III	39	2.927.999	75.077	38	2.754.224	72.480				1	173.775	173.775
IV	39	3.014.565	77.297	38	2.840.790	74.758				1	173.775	173.775
V	39	2.991.877	76.715	38	2.818.102	74.161				1	173.775	173.775
VI	39	2.890.639	74.119	38	2.716.864	71.496				1	173.775	173.775
VII	39	2.949.986	75.641	38	2.776.211	73.058				1	173.775	173.775
VIII	39	2.943.843	75.483	38	2.770.068	72.897				1	173.775	173.775
IX	39	2.914.032	74.719	38	2.740.257	72.112				1	173.775	173.775
X	39	2.969.782	76.148	38	2.796.007	73.579				1	173.775	173.775
XI	39	2.989.678	76.658	38	2.815.903	74.103				1	173.775	173.775
XII	39	3.006.181	77.082	38	2.832.406	74.537				1	173.775	173.775
UKUPNO	470	35.577.140	908.402	458	33.491.840	881,364				12	2.085.300	2.085.300
PROSJEK	39	2.964.762	76.020	38	2.790.987	73.447				1	173.775	173.775

* isplata s procjenom do kraja godine

** starozaposlenici u 2019. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u prosincu 2018. godine

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu - Bruto 1

u
dinarima

Plan po mjesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENICI*			NOVOZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposleni ka	Masa zarada	Prosječna zarada
I	40	4.152.752	103.819	39	3.962.512	101.603				1	190.240	190.240
II	40	4.129.459	103.236	39	3.939.219	101.006				1	190.240	190.240
III	40	4.036.782	100.920	39	3.846.542	98.629				1	190.240	190.240
IV	40	4.286.041	107.151	39	4.095.801	105.021				1	190.240	190.240
V	40	4.129.459	103.236	39	3.939.219	101.006				1	190.240	190.240
VI	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
VII	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
VIII	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
IX	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
X	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
XI	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
XII	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
UKUPNO	480	49.570.818	1.239.270	468	47.287.938	1.212.511				12	2.282.880	2.282.880
PROSJEK	40	4.130.902	103.273	39	3.940.662	101.043				1	190.240	190.240

*starozaposlenici u 2020. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2019. godine

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu - Bruto 2

u
dinarima

Plan po mjesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENICI*			NOVOZAPOSLENICI			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.	40	4.864.950	121.624	39	4.642.085	119.028				1	222.865	222.865
II.	40	4.837.661	120.942	39	4.614.796	118.328				1	222.865	222.865
III.	40	4.729.091	118.227	39	4.506.226	115.544				1	222.865	222.865
IV.	40	5.021.097	125.527	39	4.798.232	123.032				1	222.865	222.865
V.	40	4.837.661	120.942	39	4.614.796	118.328				1	222.865	222.865
VI.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
VII.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
VIII.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
IX.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
X.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
XI.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
XII.	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
UKUPNO	480	58.072.215	1.451.805	468	55.397.835	1.420.457				12	2.674.380	2.674.380
PROSJEK	40	4.839.351	120.984	39	4.616.486	118.371				1	222.865	222.865

*starozaposlenici u 2020. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2019. godine

Tabela se ne prikazuje zbog prestanka važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih.

Prilog 9b

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

u dinarima

		Isplaćena u 2019. godini		Planirana u 2020. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža zarada	36.468	27.094	38.291	28.449
	Najviša zarada	148.357	105.528	155.775	110.804
Posloводство	Najniža zarada	173.775	123.346	182.464	129.513
	Najviša zarada	173.775	123.346	182.464	129.513

Prilog 10.**Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020. godina				Uplata u proračun
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
II.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
III.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
IV.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
V.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
VI.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
VII.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
VIII.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
IX.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
X.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
XI.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
XII.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
UKUPNO	1.026.000,00	378.000,00	648.000,00	36	1.140.000,00	420.000,00	720.000,00	36	
PROSJEK	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina								
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3
I.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
II.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
III.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
IV.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
V.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
VI.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
VII.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
VIII.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
IX.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
X.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
XI.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
XII.	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
UKUPNO	1.026,00	378.000,00	648.000,00	36	180.383,68	1.988.808,00	764.196,00	1.224.612,00	36
PROSJEK	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,97	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3

V. KREDITNA ZADUŽENOST

Poduzeće nije kreditno zaduženo i ne planira se u 2020. godini kreditno zadužiti.

VI. NABAVA DOBARA, ROBA I USLUGA

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

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

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

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Plan za 01.01.-31.12.2019. godini	Sredstva za realizaciju koja se prenose u 2020 godinu, a temeljem ugovora iz 2019. godine	Period važenja ugovora	Realizacija (procjena) u 2019. godini	Plan 01.01.-31.03.2020.	Plan 01.01.-30.06.2020.	Plan 01.01.-30.09.2020.	Plan 01.01.-31.12.2020.
	Dobra								
1	Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, orman, lijevkov i zaštitne cijevi za KMRS	6.830.000	325.210	godinu dana	6.825.207	1.400.000	2.200.000	6.830.000	7.825.207
2	Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi	6.526.000	1.986.241	godinu dana	5.213.890	1.200.000	1.493.200	2.000.000	2.121.863
3	Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže	6.526.000	6.526.000	godinu dana	5.631.328	1.200.000	3.000.000	4.526.000	5.631.200
4	Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje	32.569.625	18.165.764	godinu dana	29.949.315	5.000.000	15.000.000	26.147.500	29.421.730
5	Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motore s unutrašnjim sagorijevanjem	1.500.000	197.838	godinu dana	1.393.476	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000

6	Nabava električne energije	850.000	453.276	godinu dana	850.000	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlene ljetni i zimski	2.000.000	113.262	godinu dana	1.977.297		1.500.000	2.000.000	2.000.000
8	Nabava alata	878.000	878.000	godinu dana	800.000	878.000	878.000	878.000	878.000
9	Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin"	1.570.000	1.545.066	godinu dana	1.315.266	630.000	960.000	1.500.000	1.570.000
10	Nabava reklamnog materijala	710.000	2.800	godinu dana	710.000		236.000	472.000	710.000
11	Nabava i isporuka uredskog materijala	810.000	477.742	godinu dana	805.877	300.000	600.000	900.000	1.200.000
12	Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom razine odorizacije	4.000.000	790.346	godinu dana	3.212.764	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Nabava vozila za obavljanja djelatnosti							3.525.000	3.525.000
14	Nabava uređaja za daljinsko očitavanje s prijenosom podataka							11.838.600	11.838.600
15	Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin"	810.000.000	125.521.443	godinu dana	810.000.000	302.000.000	460.000.000	605.000.000	820.000.000
16	Nabava računalnih dijelova za održavanje	100.000	0		20.572	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	400.000	223.520	godinu dana	387.354	122.500	245.000	307.500	400.000
18	Nabava stručne literature-časopisa	490.000	0		490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
19	Reprezentacija	67.000	0		67.000	27.000	37.000	47.000	67.000
20	Nabava uredske opreme i namještaja	495.000	0		495.000		195.000	295.000	495.000
21	Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	125.000	0		125.000	99.000	99.000	99.000	99.000
22	Nabava računalne opreme	495.000	0		495.000		195.000	295.000	495.000
	Ukupno dobra:	876.941.625	157.206.508		870.764.346	315.116.500	490.158.200	671.440.600	895.217.600

	Usluge
--	---------------

1	Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva	5.000.000	1.755.713	godinu dana	4.981.500	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6,500,000
2	Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris"	900.000	360.000	godinu dana	864.000	216.000	360.000	360.000	360,000
3	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	1.300.000	0		986.410			2.200.000	2,200,000
4	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarских i građevinskih radova na DGM	2.200.000	379.560	godinu dana	1.551.000	250.000	1.000.000	2.500.000	2,850,000
5	Izrada projektne tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM	2.502.000	2.025.500	godinu dana	2.150.000	2.100.000	4.000.000	6.000.000	7,500,000
6	Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin"	800.000	253.200	godinu dana	759.600	225.000	450.000	675.000	900,000
7	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	600.000			600.000		300.000	800.000	1,200,000
8	Usluge fiksne telefonije	340.000			340.000	85.000	170.000	255.000	340,000
9	Usluge interneta	120.000	20.700	dvije godine	120.000	47.500	95.000	142.500	190,000
10	Usluge reklame	490.000	36.787	godinu dana	490.000	122.500	245.000	367.500	490,000
11	Usluge osiguranja	490.000	45.393	godinu dana	401.713	122.500	245.000	367.500	490,000
12	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada... (buka, osvjtljenje...)	480.000			211.450		200.000	300.000	480,000
13	Geodetske usluge	490.000			489.905	122.500	245.000	367.500	490,000
14	Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	100.000			0		320.000	320.000	320,000

15	Servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem	200.000			121.550		200.000	200.000	200,000
16	Usluge Mobilne telefonije	445.000	618.791	dvije godine	445.000	111.250	222.500	333.750	445,000
17	Usluge eksterne revizije	300.000			300.000	300.000	300.000	300.000	300,000
18	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	300.000			300.000	82.500	165.000	247.500	330,000
19	Usluge nabave plina radi grijanja	400.000			400.000	100.000	150.000	200.000	400,000
20	Poštanske usluge	4.000.000			3.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4,000,000
21	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	350.000			350.000				350,000
22	Zdravstveni pregledi radnika	495.000			495.000	30.000	110.000	450.000	500,000
23	Restoranske usluge	183.000			183.000	45.750	91.500	137.250	183,000
24	Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	100.000			0	342.200	342.200	342.200	342,200
25	Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	190.000			190.000	220.000	220.000	220.000	220,000
26	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	60.000			0			60.000	60,000
27	Tehnički, periodični pregledi vozila	150.000	13.125	godinu dana	35.666	37.500	75.000	112.500	150,000
28	Monitoring alarma objekta i praćenje vozila GPS-om JKP "Suboticaplin"	450.000	105.461	godinu dana	421.820	112.500	225.000	337.500	450,000
29	Tiskarske usluge	700.000	317.112	godinu dana	511.800	175.000	350.000	525.000	700,000
30	Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca	240.000	66.722	godinu dana	240.000	75.000	150.000	225.000	300,000
31	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	490.000	66.000	godinu dana	480.000	122.500	245.000	367.500	490,000
32	Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	490.000	148.900	godinu dana	253.500	122.500	245.000	367.500	490,000

33	Usluge oglašavanja	150.000			50.000	25.000	50.000	75.000	100,000
34	Usluga pranja vozila	50.000	47.200	godinu dana	50.000	12.500	25.000	37.500	50,000
35	Usluge vulkanizera	100.000	78.050	godinu dana	93.600	25.000	50.000	75.000	100,000
36	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje pritiska i temperature, aparata za mjerenje odorisanosti	300.000			117.100	75.000	150.000	225.000	300,000
37	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	490.000	137.500	godinu dana	349.250			490.000	500,000
38	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM	490.000			0	122.500	245.000	367.500	490,000
39	Usluge sustava FUK-a	100.000			100.000	25.000	50.000	75.000	100,000
40	Odvjetničke usluge	480.000	120.000	godinu dana	480.000	120.000	240.000	360.000	480,000
41	Usluge popravke i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", s materijalom	390.000	40.000	godinu dana	334.035	97.500	195.000	292.500	390,000
42	Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga	300.000	55.000	godinu dana	125.193	300.000	300.000	300.000	300,000
43	Usluge prevođenja	300.000			200.000	150.000	150.000	300.000	300,000
44	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	1.000.000	420.365	godinu dana	1.000.000		300.000	600.000	1,000,000
45	Karakterizacija otpada					300.000	300.000	300.000	300,000
46	Studija izvodljivosti za proširenje plinske mreže					490.000	490.000	490.000	490,000
47	Izrada akta o procjeni ugroženosti elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u izvanrednim situacijama i akta o procjeni rizika za radnike	495.000			0	495.000	495.000	495.000	495,000
48	Održavanje softvera "Alfasoft"					682.500	1.365.000	2.047.500	2,730,000

49	Usluge distribucije elektroničkih faktura i usluga bekap servera								495,000
50	Usluge procjene kapitala							1.000.000	1,000,000
	Ukupno usluge:	30.000.000	7.111.079		25.072.092	10.712.700	20.376.200	34.485.700	43,840,200
	Radovi								
1	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja s DGM	11.960.000	9.721.350	godinu dana	11.960.000	2.640.000	5.280.000	7.920.000	11,560,000
2	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS	1.000.000			0			500.000	500,000
3	Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu.	9.905.211	2.239.854	godinu dana	4.468.220			117.000.000	11,700,000
4	Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicijskom održavanju objekata JKP "Suboticaplin", sa potrebnim materijalom	250.000			250.000		150.000	200.000	250,000
5	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	490.000			490.000	45.000	90.000	290.000	490,000
	Ukupno radovi:	23.605.211	11.961.204		17.168.220	2.685.000	5.520.000	125.910.000	24,500,000
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	930,546,836	176.278.791		913.004.658	328.514.200	516.054.400	831.836.300	963.557.800

Redni broj	Obrazloženje nabava u 2020. godini
Dobra	
1	Nabava dobara, Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, orman, lijevkov i zaštitne cijevi za KMRS, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2019. godinu zbog povećanog obujma planiranih investicija na priključcima i produžecima.
2	Nabava dobara, Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 70% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobivanja povoljnijih cijena u otvorenom postupku javne nabave.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je umanjena u odnosu 2019. godinu, a sukladno procijenjenim potrebama u 2020. godini.
3	Nabava dobara, Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 86% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobivanja povoljnijih cijena u otvorenom postupku javne nabave ispod tržišnih cijena.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je umanjena u odnosu 2019. godinu, a sukladno procijenjenim potrebama u 2020. godini.
4	Nabava dobara, Nabava i isporuka strojnog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 92% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobivenih cijena u otvorenom postupku javne nabave ispod tržišnih cijena.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je umanjena u odnosu 2019. godinu, a sukladno procijenjenim potrebama u 2020. godini.
5	Nabava dobara, Nabava goriva za motorna vozila i uređaje s motorima s unutrašnjim sagorijevanjem, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 93% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjeg obujma poslovnih aktivnosti u 2019. godinu i provedenih mjera štednje.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
6	Nabava dobara, Nabava električne energije, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
7	Nabava dobara, Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike, ljetni i zimski, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
8	Nabava dobara, Nabava alata, nije realizirana zbog sklapanja ugovora u drugoj polovici prosinca 2019. godine. Ugovor će se realizirati u prvom tromjesečju 2020. godine.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.

9	Nabava dobara, Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 84% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za istim i dobivanja povoljnijih cijena u postupku javne nabave.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
10	Nabava dobara, Nabava reklamnog materijala, procijenjena realizacija u 2019. godini, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
11	Nabava dobara, Nabava i isporuka uredskog materijala, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je veća nego u 2019. godini zbog većeg broja obrazaca koji će se tiskati iz novog softvera.
12	Nabava dobara, Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 80% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti u odnosu na plan za 2019. godinu iz razloga povoljnije ponude ponuđača.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
13	Nabava dobara, Nabava vozila za obavljanje djelatnosti, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi završetka voznog parka Poduzeća. Radi obnove i osuvremenjivanja voznog parka poduzeća planirana je nabava dva nova laka teretna vozila. Prosječna starost vozila predviđenih za zamjenu iznosi 14 godina. Da bi unapredili kvalitetu, redovnost i efikasnost usluge u domeni djelatnosti potrebno je godišnje u kontinuitetu nabavljati minimum po 2 vozila različitih veličina, namjena i opreme, što iznosi oko 13% postojećeg voznog parka. Planom je predviđena nabava dva laka teretna vozila s četiri do pet mjesta za sjedenje i pogonom na sve kotače. Zamjenom će se stara putnička vozila zamijeniti lakim teretnim vozilima za potrebe dežurne službe, a moći će se koristiti i za prijevoz putnika. Svojim agregatima, pogonom i namjenom vozila odgovaraju potrebama rada na terenu i predstavljat će bolje rješenje od postojećih putničkih vozila po upotrebljivosti i po svrsishodnosti.
14	Nabava dobara, Nabava uređaja za daljinsko očitavanje s prijenosom podataka, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi uvođenja daljinskog očitavanja s prijenosom podataka.
15	Nabava dobara, Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu veća nego u 2019. zbog povećanja broja potrošača, kao i promjene tečaja dolara.
16	Nabava dobara, Nabava računalnih dijelova za održavanje, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 21% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
17	Nabava dobara, Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih procijenjena, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
18	Nabava dobara, Nabava stručne literature-časopisa, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.

19	Nabava dobara, Reprezentacija, procijenjena realizacija u 2019. godini, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
20	Nabava dobara, Nabava uredske opreme i namještaja, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
21	Nabava dobara, Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu umanjena u 2019. godinu zbog mjera štednje.
22	Nabava dobara, Nabava računalne opreme, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
Usluge	
1	Nabava usluga, Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu uvećana u odnosu 2019. zbog povećanja broja potrošača i povećanja minimalne cijene rada.
2	Nabava usluga, Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris", procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu umanjena u 2019. godinu zbog prelaska na drugi softver.
3	Nabava usluga, Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 66% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povonijih cijena dobivenih putem javne nabave.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019. godini zbog većeg broja kalorimetara koji će se baždariti u 2020. godini.
4	Nabava usluga, Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarских i građevinskih radova na DGM, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 71% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2019. godini zbog većeg obujma izgradnje za koje je potreban stručni nadzor.
5	Nabava usluga, Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 86% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2019. godini zbog veće obujma projektiranja novih trasa plinovoda.
6	Nabava usluga, Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog povećanja minimalne cijene rada.

7	Nabava usluga, Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu 2019. godinu, zbog većeg broja mjerača koji dopijevaju na baždarenje u 2020. godini.
8	Nabava usluga, Usluge fiksne telefonije, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
9	Nabava usluga, Usluge interneta, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog povećanih potreba za ovom vrstom usluga.
10	Nabava usluga, Usluge reklame, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
11	Nabava usluga, Usluge osiguranja, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 82% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
12	Nabava usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada, deratizacije... (buka, osvjetljenje...), procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 44% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog dobivanja povoljnijih cijena u postupku nabave.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
13	Nabava usluga, Geodetske usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
14	Nabava usluga, Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje, nabava će se realizirati u 2020. godini.
	Nabava nije realizirana jer nije bilo potrebe za istim.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog reatestiranja.
15	Nabava usluga, Servisiranje i popravka aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 61% od planirane vrijednosti.
	Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabava je realizirana u manjem obujmu od planirane.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
16	Nabava usluga, Usluge mobilne telefonije, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
17	Nabava usluga, Usluge eksterne revizije, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
18	Nabava usluga, Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća), procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.

	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019. godinu povećanim potrebama za navedenim uslugama.
19	Nabava usluga, Usluge nabave plina radi grijanja, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti iz razloga izostanaka povećanja cijena plina i primenom mjera štednje.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
20	Nabava usluga, Poštanske usluge, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 88% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti iz razloga izostanaka povećanja cijena plina.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
21	Nabava usluga, Servis i ispitivanje regulacijskih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacijske i sigurnosne opreme. procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
22	Nabava usluga, Zdravstveni pregledi radnika, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019.godinu zbog povećanja obujma usluga.
23	Nabava usluga, Restoranske usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
24	Nabava usluga, Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008, nije bilo potrebe za predmetnom nabavom u 2019. godini, te se ista prenosi u 2020. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019.godinu zbog stupanja na snagu novih standarda.
25	Nabava usluga, Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019.godinu zbog stupanja na snagu novih standarda.
26	Nabava usluga, Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada
	Nabava nije realizirana zbog nedovoljne količine otpada u 2019. godini koji je potreban da bi se izvršio njegov prijevoz i reciklaža.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
27	Nabava usluga, Tehnički, periodični pregledi vozila, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 24% od planirane vrijednosti.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
28	Nabava usluga, Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 94% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog dobivanja povoljnijih cijena u postupku nabave.
	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
29	Nabava usluga, Tiskarske usluge, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 73% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog dobivanja povoljnijih cijena u postupku nabave.

	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
30	Nabava usluga, Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog povećanja cijene ovih usluga na tržištu.
31	Nabava usluga, Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
32	Nabava usluga, Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s procijenjenim potrebnim materijalom, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 52% od planirane vrijednosti.
	Zbog manjih potreba za popravcima nabava je realizirana u manjem iznosu od procijenjene.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
33	Nabava usluga, Usluge oglašavanja, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 33% od planirane vrijednosti.
	Nabava je realizirana u manjoj procijenjenoj vrijednosti zbog manjeg broja objavljenih oglasa u 2019. godini.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu umanjena je u odnosu na prethodnu godinu iz razloga smanjenih potreba za ovom vrstom usluge.
34	Nabava usluga, Usluga pranja vozila, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
35	Nabava usluga, Usluge vulkanizera, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
36	Nabava usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odorisanosti, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 39% od planirane vrijednosti.
	Nabava je realizirana u manjoj vrijednosti od procijenjene zbog manje potrebe za etanoliranjem u 2019. godini.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
37	Nabava usluga, Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 71% od planirane vrijednosti.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za zamenom kalorimetara koji su stali tijekom grijaće sezone.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog većeg broja kalorimetara koji će se baždariti u 2020. godini.
38	Nabava usluga, Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM, nije realizirana u 2019. godini već se u istom iznosu prenosi u 2020. godinu.
39	Nabava usluga, Usluga sustava FUK-a, nije bilo potrebe za predmetnom nabavom u 2019. godini, te se ista prenosi u 2020. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
40	Nabava usluga, Uredske usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
41	Nabava usluga, Usluge popravka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.

	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
42	Nabava usluga, Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i osobnih usluga, realizirana je u manjem iznosu za oko 42% zbog dobivanja povoljnih cijena putem nabave kao i manjih potreba za ovom vrstom usluga.
	Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog dobivanja povoljnijih cijena u postupku nabave.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
43	Nabava usluga, Usluge prevođenja, procijenjena realizacija u 2019. godini iznosi 67% od planirane vrijednosti.
	Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabava je realizirana u manjem obujmu od planirane.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
44	Nabava usluga Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
45	Nabava usluga, Karakterizacija otpada, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obveza.
46	Nabava usluga, Studija izvodljivosti za proširenje plinske mreže, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi planiranih aktivnosti, tj. proširenja plinske mreže.
47	Nabava usluga, Izrada akta o procjeni ugroženosti od elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u izvanrednim situacijama, nije realizirana u 2019. godini već se u istom iznosu prenosi u 2020. godinu.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obveza.
48	Nabava usluga, Održavanje softvera "Alfasoft", nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi održavanja novo uvedenog softvera.
49	Nabava usluga, Usluge distribucije elektroničkih faktura i usluga bekap servera, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obveza.
50	Nabava usluga, Usluge procjene kapitala, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi ispunjenjapotrebe reguliranja statusa u Agenciji za gospodarske registre.
Radovi	
1	Nabava radova, Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost za predmetnu nabavu je umanjena u odnosu na 2019. godinu i prilagođena obujmu priključaka i produžetaka u 2020. godini.
2	Nabava radova, Radovi na održavanju - adaptaciji MRS, procijenjena realizacija u 2019. godini nije realizirana.
	Planirana predmetna nabava se u umanjenom iznosu prenosi u 2020. godinu.
3	Nabava radova, Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu, nije bila planirana u 2019. godini.

	Planirana predmetna nabava u 2020. godini potrebna je radi izvođenja građevinskih i strojarских radova na izgradnji planiranog plinovoda po novim odobrenim projektima.
4	Nabava radova Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicijskom održavanju objekata JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.
5	Nabava radova, Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2019.

PLAN INVESTICIJA

Prilog 14

u 000
dinara

Re dni br oj	Naziv investicije	Godina početka financira nja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednos t projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2019 . godine	Struktura financiranj a	Iznos prema izvoru financiranj a	Plan 2020. godina				Plan 2021. godin a	Plan 2022. godin a
								Plan 01.01- 31.03.20 20.	Plan 01.01- 30.06.20 20.	Plan 01.01- 30.09.20 20.	Plan 01.01- 31.12.20 20.		
	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DGM (tipskih i individualnih), s materijalom	2005	∞			Vlastita sredstva	45.450		20.000	25.450	45.450	5.450	5.450
						Pozajmljen a sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:	45.450		20.000	25.450	45.450	5.450	5.450
	Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu	2020	2,020	17,550	0	Vlastita sredstva	17.550			17.550	17.550		
						Pozajmljen a sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:	17.550			17.550	17.550		

Ukupno investicije				63.000	0	20.000	43.000	63.000	5.450	5.450
---------------------------	--	--	--	---------------	----------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

VII. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Sredstva za posebne namjene planirana su u visini planiranih sredstava za iste namjene u 2019. godini.

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

Prilog 15.

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan	Realizacija (procjena)	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
		2019. godina	2019. godina				
1.	Sponzorstvo	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Donacije	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Humanitarne aktivnosti	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Sportske aktivnosti	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	89.700	154.200	221.100	300.000
6.	Reklama i promidžba	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Ostalo						

JKP „Suboticaplin“ Subotica
Direktorica, MSc Ildikó Zódi