

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2019. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za 2018. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica dana 18. srpnja 2019. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkom katu, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku JKP „Suboticaplin“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja Izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnutku poduzeća je utvrđeno da Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2018. godinu Skupština grada je dala suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izvješće, osim osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilance uspjeha i bilance stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu je do 30. lipnja 2019. godine predano Agenciji za gospodarske registre, a sukladno Zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Suboticaplin“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE

„SUBOTICAPLIN“

Broj: 407/19

Dana: 18. 07. 2019.

S U B O T I C A

I Z V A D A K

Iz zapisnika vođenog na 20. sjednici Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“ Subotica dana 18. 07. 2019. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d:

Ad. 2 Usvajanje Izvješća o stupnju realizacije programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2018. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2018. godinu.

Izvješće iz stavka 1. čini sastavni dio ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsjednik
Nadzornog odbora

Dr. Imre Némedi



IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA

za 2018. godinu

OSNOVNI STATUSNI PODATCI

Poslovno ime: JKP SUBOTICAPLIN SUBOTICA

Sjedište: JOVANA MIKIĆA 58, SUBOTICA

Pretežita djelatnost: 3522

Matični broj: 20114223

PIB: 104200200

Nadležno ministarstvo: GOSPODARSTVA

Subotica, srpnja 2019. godine

Sadržaj:

IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA	0
I. UVOD	2
1.1 Osnovni podatci	2
II. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OPSEGA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI	4
2.1 ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA PROIZVODA I USLUGA	4
2.1.1 PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGOR. POTROŠAČA	4
2.1.2 FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA	5
2.2 OSTVARENI FIZIČKI OPSEG PRODAJE U 2018. GODINI	6
2.3. INVESTICIJSKA ULAGANJA	6
2.4. UKUPNI PRIHODI U 2018. GODINI	7
2.5 UKUPNI RASHODI U 2018. GODINI	9
III. BILANCA USPJEHA	15
IV. BILANCA STANJA	24
4.1 RACIO POKAZATELJI	33
V. PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH	36
VI. PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA	38
VII. PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	38
VIII. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	39
IX. PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE	39
X. PLANIRANA I REALIZIRANA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA	40

I. UVOD

1.1 Osnovni podatci

Pravna forma: javno poduzeće

Sjedište: Jovana Mikića 58, Subotica

Djelatnost: Javno komunalno poduzeće „Suboticaplin“ Subotica se bavi distribucijom plinovitih goriva plinovodom. Osim navedene osnovne djelatnosti, poduzeće se bavi i drugim djelatnostima koje pridonose učinkovitijem i racionalnijem poslovanju, i to:

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

Obavljanje djelatnosti distribucije prirodnog plina na području grada Subotice počelo je još 1990. godine u okviru Javnog poduzeća „Subotička toplana“ Subotica. U okviru tog poduzeća izgrađen je dio mreže za distribuciju plina po mjesnim zajednicama. Donošenjem Zakona o energetici pojavila se potreba razdvajanja djelatnosti distribucije toplinske energije i djelatnosti distribucije prirodnog plina. Sukladno tomu, 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.

JKP „Suboticaplin“ Subotica energetski je subjekt koji posjeduje sljedeće licencije:

1. distribucije i upravljanje distributivnim sustavom za prirodni plin izdane 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 izdane od strane Agencije za energetiku od 10. 01. 2013. godine, pod brojem 311.01-107/2012-L-I,
3. opskrba prirodnim plinom izdana od strane Agencije za energetiku od 22. 11. 2013. godine, pod brojem 311.01-89/2013-L-I.

Podatci upisani u Registar gospodarskih društava dani su u sljedećoj tablici:

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 ustrojstva	JAVNO PODUZEĆE
Registrirana šifra djelatnosti	3522
Registrirani kapital	730.264.999,79 dinara
Tip kapitala	Novčani
Osnivač	Grad Subotica 100 %

Tijela poduzeća su:

- Nadzorni odbor,
- direktor.

Ustrojbena struktura:

- direktor,
- savjetnik direktora,
- izvršni direktor,
- interni revizor,
- razvojno-tehnički odjel,
- odjel ekonomskih, računovodstvenih i financijskih poslova,
- pravni, opći i kadrovski odjel.

JKP „Suboticaplin“ Subotica u okviru gore navedene ustrojbene strukture, sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave grada Subotice za 2017. godinu od 16. 11. 2017. godine broj I-00-02-61/2017 ima 40 zaposlenih i to 37 na neodređeno vrijeme i 3 na određeno vrijeme.

JKP „Suboticaplin“ Subotica posluje po tržišnim uvjetima i sukladno tomu ostvaruje prihode obavljajući djelatnost za koju je osnovano, što znači da se sve aktivnosti Poduzeća financiraju iz vlastitih sredstava.

RS APV Grad Subotica, Skupština grada Subotice na 14. sjednici održanoj dana 22. 02. 2018. godine dala je suglasnost na Program poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2018. godinu (br. rješenja I -00-352-168/2018; „Službeni list Grada Subotice“ broj 5 od 22. 02. 2018. godine).

Misija

Poduzeće JKP „Suboticaplin“ Subotica svoju misiju definiralo je u nekoliko segmenata koji čine osnovni okvir poslovanja i razvitka poduzeća, a to su:

- održavanje postojeće tehnološke razine distributivne plinske mreže, kao i njeno proširenje,
- kontinuirano i kvalitetno obavljanje svoje djelatnosti na tehnološki suvremen i ekološki prihvatljiv način,
- intenzivna suradnja kako s gospodarskim subjektima tako isto i s građanima, kao potrošačima plina,
- stalna briga o zadovoljstvu potrošača kao i nastojanje da prirodni plin zauzme što značajnije mjesto na energetsom tržištu Grada Subotice.

Vizija

Vizija Poduzeće je prvenstveno da:

- i dalje bude poslovno uspješan distributer plina,
- konstantno poboljšanje kvalitete usluga uz poštovanje zakonskih propisa,
- prepoznatljivost u odnosu na konkurenciju u okruženju,
- primjena tehnoloških dostignuća uz uvažavanje principa zaštite okoliša na području Grada Subotice.

II. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OPSEGA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Poslovanje JKP „Subotica“ Subotica u 2018. godini je pozitivno i zadovoljavajuće, rukovodstvo konstantno prati rezultate poslovanja, poduzima odgovarajuće mjere kako bi poslovanje bilo sukladno usvojenoj poslovnoj politici i Planu poslovanja.

Na dan 31. 12. 2018. godine JKP „Subotica“ Subotica posjeduje izgrađenu distributivnu mrežu u ukupnoj duljini od 585,10 km (zajedno s priključcima).

Tijekom 2018. godine nastavljena je politika izgradnje besplatnih priključaka na plinsku distributivnu mrežu. Broj aktiviranih priključaka u 2018. godini je 351.

Broj korisnika naših usluga iz godine u godinu konstantno raste, zahvaljujući stalnom proširenju plinske mreže. JKP „Subotica“ Subotica je izgradilo plinsku mrežu na cijelom području Grada Subotice tj. obuhvaćene su sve gradske mjesne zajednice, kao i dvije vanjske mjesne zajednice: Palić i Kelebija.

2.1 ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA PROIZVODA I USLUGA

Na temelju 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 na temelju 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 usvojenom 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 iako je bilo najava. JKP „Subotica“ Subotica je prilikom planiranja inputa krenulo od pretpostavke da će biti korekcija cijene prirodnog plina u 2018. godini.

2.1.1 PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tablica 1: Vrijedeće cijene plina za javnu opskrbu na dan 31. 12. 2018. godine u dinarima

	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 distribuciju 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	-	1044,79	6,83
2.		„Izvanvršna potrošnja K1“	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		„Ravnomjerna potrošnja K1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		„Neravnomjerna potrošnja K“	31,12	215,34	1044,79	4,22

Od 01. 01. 2015. godine izvršena je zakonska podjela potrošača na:

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

- kućanstva,
- ostali (manji poslovni potrošači) i

2. „opskrbu“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticaplin“, razmjerno veličini potrošnje i uputama Agencije za energetiku Republike Srbije 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 Republike Srbije, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cijene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima opskrbljivača i potrošača, a u prvom redu prema nabavnoj cijeni plina koju za sada, na temelju svojih kriterija određuje JP „Srbijagas“ Novi Sad i usvojene Metodologije od strane Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“ Subotica.

2.1.2 FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA

Za sve oblike javne opskrbe u koju su svrstana sva kućanstva i mali poslovni potrošači, cijene određuje Agencija za energetiku Republike Srbije.

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

- kretanjem tečaja dolara prema dinaru,
- kretanjem cijene derivata nafte na svjetskom tržištu,
- postojećom 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 ovo područje energetike i na njene odluke ne može utjecati nijedna distributerska kuća u Srbiji. Princip utvrđivanja ovih cijena u Agencija za energetiku Republike Srbije je programski utvrđen u samoj Agenciji, s velikim brojem čimbenika koji utječu na precizno određivanje prodajne cijene plina, i nadalje podliježu svim regulativama sukladno novom Zakonu o potrošačima („Službeni glasnik“ RS, br. 62/2014), kada su u pitanju početak primjene cijene, način obavještanja javnosti, potrošača itd.

Drugi princip utvrđivanja cijena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cijena kod velikih potrošača. JP „Srbijagas“ Novi Sad je kao ponuđač plina opskrbljivačima ponudio cijenu plina s cijenom energenta različitom za svakog opskrbljivača u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definirana samo polazna nabavna cijena plina za svakog pojedinačnog opskrbljivača izražena u dinarskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju za američki dolar. Kako se na našem tržištu tečaj dolara svakog mjeseca mijenja, to praktično znači da je nabavna cijena plina za sve veće opskrbljivače u 2018. godini bila svakog mjeseca drugačija i utvrđena na temelju 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“, 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 veličinu potrošača, uključen i iznos za pokriće troškova poslovanja opskrbljivača, kao i pristup distributivnom sustavu.

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u 2018. godinu potpisao ugovor s većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

2.2 OSTVARENI FIZIČKI OPSEG PRODAJE U 2018. GODINI

Tablica 2: Fizički opseg prodaje u 2018. godini

Red. broj	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Plan 2018.	Realizacija	Index 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Opskrba	m ³	9.823.154	9.673.903	98,48
2.	Javna opskrba	m ³	12.123.110	12.617.067	104,08
UKUPNO			21.946.264	22.293.970	101,59

Na fizički opseg prodaje prirodnog plina u 2018. godini, koji je u prosjeku veći za 2 % od planom predviđene, utjecale su vremenske prilike, cijena energenta kao i proširenje kapaciteta.

Tijekom 2018. godine nije bilo problema u dinamici isporuke prirodnog plina od dobavljača JP „Srbijagas“ Novi Sad, pa je sukladno tomu postojao kontinuitet i u opskrbi potrošača.

2.3. INVESTICIJSKA ULAGANJA

Tablični prikaz izvedenih priključaka i vrijednost investicija po mjesnim zajednicama razmjerno stupnju dovršenosti:

Tablica 3: Priključci po mjesnim zajednicama u 2018. godini u dinarima

Red. br.	Lokacije po mjesnim zajednicama	Broj izvedenih priključaka	Vrijednost investicije
1.	MZ Centar I	8	615.954,47
2.	MZ Novo selo	31	2.235.806,54
3.	MZ Novi grad	10	712.949,81
4.	MZ Ker	18	1.265.813,07
5.	MZ Željezničko naselje	21	1.472.363,38
6.	MZ Aleksandrovo	29	2.073.142,07
7.	MZ Kertvaroš	23	1.620.746,58
8.	MZ Mali Radanovac	12	855.951,63
9.	MZ Graničar	33	2.317.360,71
10.	MZ Mali Bajmok	17	1.231.424,35
11.	MZ Pješčara	9	683.114,42
12.	MZ Centar II	23	1.623.321,47
13.	MZ Dudova šuma	23	1.763.959,45
14.	MZ Palić	18	1.274.504,87
15.	MZ Gat	12	858.929,84
16.	MZ Bajnat	13	957.653,61
17.	MZ Centar III	3	216.568,39
18.	MZ Prozivka	11	801.174,08
19.	MZ Radanovac	10	724.003,55
20.	MZ Zorka	9	691.429,68
21.	MZ Kelebija	18	1.291.958,37
UKUPNO		351	25.288.130,34

Najveći broj izvedenih priključaka tj. 63 % odnosi se na besplatne priključke, a ostalih 27 % na plaćene priključke.

2.4. UKUPNI PRIHODI U 2018. GODINI

Tablica 4: Ostvareni prihodi u 2018. godini

u dinarima

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2018.	Realizacija 2018.	Indeks 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Prihodi od prodaje plina	915.000.000	816.281.021	89,21
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	131.000.000	129.507.068	98,86
621	Investicije u vlastitoj režiji	10.000.000	14.586.670	145,87
641	Prihodi na temelju uvjet. donacije	4.000.000	3.394.039	84,85
662	Prihodi od kamata	11.000.000	11.465.749	104,23
663	Pozitivne tečajne razlike		41	
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava		531.000	
673	Dobici od prodaje materijala		9.000	
674	Viškovi		50	
678	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja		235.383	
679	Ostali nespomenuti prihodi	290.000	471.978	162,75
685	Ostali od usklađivanja vrijed. potraživanja	2.550.000	1.815.921	71,21
691	Prihod na temelju ispravka pogrešaka iz ranijih razdoblja koje nisu materijalno značajne		76.360	
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.073.840.000	978.374.280	91,11

U analiziranom razdoblju ukupni prihodi su na razini 91 % u odnosu na planirane.

Osnovne prihode u 2018. godinu činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni na temelju cijene pristupa distributivnom sustavu (tzv. „mrežarina“) koja se posebno naplaćuje onim opskrbljivačima prirodnog plina koji koriste plinsko distributivnu mrežu JKP „Suboticaplin“ Subotica. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani opskrbljivači koji opskrbljuju svoje potrošače prirodnim plinom te JKP „Suboticaplin“ Subotica od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu plina naplaćuje drugi licencirani opskrbljivač. To je bio slučaj u 2018. godini s JP „Srbijagas“ i tvrtkom Cestor Veks d.o.o. koja ima svoje potrošače, a imajući u vidu da koristi distributivnu mrežu JKP „Suboticaplin“, za to plaća naknadu za pristup distributivnom sustavu („mrežarinu“).

Polazna veličina u definiranju prihoda od prodaje prirodnog plina, za 2018. godinu je očekivana korekcija cijene energenta kako za javnu opskrbu tako i za opskrbu do koje ipak nije došlo jer Agencija za energetiku nije dala suglasnost.

• Konto 604 – prihod od prodaje plina

Polazna veličina u definiranju prihoda od prodaje prirodnog plina za 2018. godinu je korekcija cijene za javnu opskrbu.

Tijekom 2018. godine poduzeće je podnosilo zahtjev Agenciji za energetiku za korekciju cijene prirodnog plina za javnu opskrbu. Do promjene cijene energenta nije došlo, pa je to utjecalo na smanjenje prihoda od prodaje za oko 11 %, tj. planirano je 915 milijuna dinara, a realizirano 816 milijuna dinara.

• Konto 614 – ostali prihodi od prodaje usluga

Ostvarenje prihoda kroz „mrežarinu“ je zakonska kategorija koja se prema Zakonu o energetici naplaćuje drugim opskrbljivačima koji koriste plinsko distributivnu mrežu JKP „Suboticaplin“ u prodaji plina kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticaplin“ koji su se odlučili za drugog opskrbljivača. Ova vrst prihoda se naplaćuje kako zbog korištenja plinovoda koji su u vlasništvu JKP „Suboticaplin“ tako i zbog nadzora i kontrole koje JKP „Suboticaplin“ kao operator distributivnog sustava obavlja nad vlastitom plinovodnom mrežom.

Ova vrsta prihoda je manja od planirane za 1 % iz razloga što je naplaćeno manje na ime naknada od drugih opskrbljivača, koji koriste distributivnu plinsku mrežu JKP „Suboticaplin“ (planirano 131 milijuna dinara, a realizirano 130 milijuna dinara).

- **Konto 621 - investicije u vlastitoj režiji (prihodi od aktiviranja vlastitih učinaka)**

Odstupanje u odnosu na planiranu veličinu je 46 % i posljedica je većeg udjela vlastitih učinaka u 2018. godini (planirano 10 milijuna dinara, a realizirano 14,6 milijuna dinara). Visina ove vrste prihoda ovisi o stupnju završetka radova. Zbog neizvjesnosti navedene prihode je bilo teško planirati.

- **Konto 641 – prihodi na temelju uvjetovanih donacija**

Ova vrst prihoda ovisi o visini obračunate amortizacije na priključke kako za stambene tako i za poslovne potrošače. Broj aktiviranih priključaka utjecao je visinu prihoda po ovoj osnovi i za 15 % su manji u odnosu na plan (planirano je 4 milijuna dinara, a realizirano 3,4 milijuna dinara). Na broj aktiviranih priključaka utječe i ekspeditivnost u dostavljanju potrebne dokumentacije od strane budućih potrošača.

- **Konto 662 – prihodi od kamata**

Na visinu prihoda od kamata je utjecala kamatna stopa i visina oročenih sredstava. Poduzimanjem svih raspoloživih zakonskih mjera, poduzeće je značajno povećalo stupanj naplate, što je omogućilo da se značajna slobodna novčana sredstva oroče pod povoljnim uvjetima. U odnosu na promatrano razdoblje, stupanj realizacije je 104 %, tj. planirano je 11 milijuna dinara, a ostvareni prihod iznosi 11,5 milijuna dinara.

- **Konto 670 – dobitci od prodaje osnovnih sredstava**

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u više navrata pokušalo prodati putničko vozilo, ali zbog neadekvatne ponude nije došlo do realizacije. U 2018. godini je, uz suglasnost Nadzornog odbora, izvršena prodaja vozila (realizirano je 0,5 milijuna dinara). Zbog neizvjesnosti navedene prihode teško je bilo precizno planirati visinu ovih prihoda.

- **Konto 678 – prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja**

JKP „Suboticaplin“ Subotica je do 2017. godine imao zakonsku obvezu rezerviranja sredstava za otpremnine i jubilarne nagrade. S obzirom na to da je u 2018. godini poduzeće razvrstano po veličini u malu pravnu osobu, imalo je zakonsku obvezu ukidanja ove vrste rezerviranja i ista su oprihodovana (za ovu vrst prihoda nisu planirana sredstva, a realizirana su u visini od 0,2 milijuna dinara).

- **Konto 679 – ostali nespomenuti prihodi**

Ova vrsta prihoda najvećim dijelom odnosi se na naplaćene pristojbe po rješenjima, prihodi od rabata i sl. i u odnosu na plan realizirano je 163 % (planirano 0,3 milijuna dinara, a realizirano 0,5 milijuna dinara).

- **Konto 685 – prihodi od usklađivanja vrijednosti potraživanja i kratkoročnih plasmana**

JKP „Suboticaplin“ je tijekom 2018. godine poduzimalo niz mjera kako bi naplatilo svoja potraživanja. Jedan dio potrošača imao je kašnjenja u podmirivanju obveza duljim od 60 dana.

Tijekom 2018. godine izvršena je naplata dijela tih potraživanja u nešto manjem opsegu od planirane vrijednosti (nije došlo do realizacije po dobivenim sudskim sporovima) tj. realizirano je 71% od planirane vrijednosti (planirana vrijednost je 2,6 milijuna dinara, a realizirana 1,8 milijuna dinara).

Kod planiranja visine prihoda po ovoj osnovi teško je precizno planirati njihovu visinu.

2.5 UKUPNI RASHODI U 2018. GODINI

Tablica 5: Ostvareni rashodi u 2018. godini

u dinarima

Kto	Vrsta troška	Plan 2018.	Realizacija 2018.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	820.000.000	722.183.766	88,07
511	Troškovi materijala za izradu	22.296.360	27.133.090	121,69
512	Troškovi ostalog materijala	5.210.000	3.304.183	63,42
513	Troškovi goriva i energije	4.150.000	1.863.393	44,90
514	Troškovi rezervnih dijelova	200.000	10.500	5,25
515	Troškovi jed. otpisa alata i inventara	2.767.600	1.648.247	59,56
520	Troškovi bruto zarada	37.482.335	34.293.367	91,49
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.709.337	6.137.743	91,48
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	70.899	35,45
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	259.684	25,97
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Ostali osobni rashodi	7.006.200	4.961.372	70,81
531	Troškovi transportnih usluga	4.790.000	3.891.718	81,25
532	Troškovi usluga održavanja	8.415.000	5.718.288	64,14
533	Troškovi najamnine	21.050.000	18.557.407	88,16
535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.137.018	94,75
539	Troškovi ostalih usluga	6.240.000	2.329.606	37,33
540	Troškovi amortizacije	42.000.000	41.007.559	97,64
545	Troškovi rezerviranja za otpremninu	500.000	741.520	148,3
550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.089.000	10.660.759	75,67
551	Troškovi reprezentacije	300.000	292.662	97,55
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	243.775	49,75
553	Troškovi platnog prometa	1.000.000	778.319	77,83
554	Troškovi članarina	450.000	263.878	58,64
555	Troškovi poreza na imovinu	4.410.000	3.819.266	86,6
559	Ostali nematerijalni troškovi	8.914.000	4.924.547	55,25
562	Rashodi od kamata	105.000	54.325	51,74
563	Negativne tečajne razlike	3.000	7.017	233,90
569	Ostali financijski rashodi	50.000		
570	Gubici na temelju rashoda osn. sred.	20.000	55.700	278,50
574	Manjkovi	10.000		
576	Ras. na temelju direk. otpisa potraživanja	1.700.000	1.744.586	102,62
579	Ostali nespomenuti rashodi	1.050.000	950.171	90,49
585	Obezvrjeđenja potraživanja	3.000.000	3.915.233	130,51
591	Ispravak pogreške iz pret. per.		139.673	
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.029.097.788	904.722.689	87,91

U analiziranom razdoblju ukupni rashodi su na razini od 88 % u odnosu na planirane.

1. Konto 501- nabavna vrijednost prirodnog plina

Prilikom planiranja troškova nabave prirodnog plina Poduzeće je pošlo od procjene da će u 2018. godini doći do povećanja cijene prirodnog plina. Poduzeće nabavlja za potrebe javne opskrbe (udio u u ukupnim troškovima nabave oko 49 %) kao i za potrebe opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave oko 51 %) prirodni plin od JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji formira cijenu energenta na temelju svoje Metodologije. JP „Srbijagas“ kvartalno korigira cijene prirodnog plina za opskrbu, pa je cijena, tečaj dolara i količina također utjecala na visinu ovih troškova. Pošto u 2018. godini nije došlo do korekcije cijena prirodnog plina za javnu opskrbu (suglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije) došlo je i do smanjenja nabavne vrijednosti prirodnog plina za 12 % (planirano 915 milijuna dinara, a realizirano 722 milijuna dinara).

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

Visina troškova materijala za plinifikaciju ovisi o broju izvedenih priključaka, adaptacije priključaka, cijene dobivene u postupku javne nabave, načina izvedbe priključaka (veličina mjerila, vrste materijala – polietilen ili čelik, položaj i veličina mjerno-regulacijskog seta) i svih drugih poslova koji utječu na sigurnu opskrbu prirodnim plinom. Dužina priključka koja je u prosjeku veća od standardne dužine definirane Metodologijom za određivanje cijene tipskog priključka također utječe na visinu troškova materijala za plinifikaciju. Stvarno stanje drugih podzemnih instalacija (optika, ptt, elektro, vodovodne i dr. instalacije) uvjetovalo je povećanu potrošnju materijala za plinifikaciju u smislu zaštite plinovoda kao i postojanja zakonskih odredba vezanih za paralelno vođenje i križanje plinovoda s drugom infrastrukturom. Kod planiranja visine troškova po ovoj osnovi teško je precizno planirati zbog svega gore navedenog i zato je došlo do odstupanja u realizaciji u odnosu na plan za 21,7 % (planirano 22 milijuna dinara, a realizirano 27 milijuna dinara).

3. Konto 512 -troškovi ostalog materijala

Troškovi ostalog materijala obuhvaćaju troškove uredskog materijala, materijala za higijenu kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju, jer su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (niža cijena, povoljni rokovi plaćanja), a kod ostalih troškova došlo je do uštede zbog mjera štednje i racionalnijeg korištenja raspoloživih resursa (ostvarenje 63 % u odnosu na plan, tj. planirano je 5 milijuna dinara, a realizirano 3,3 milijuna dinara).

4. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Troškovi goriva i energije obuhvaćaju troškove električne energije, goriva i zagrijavanja poslovnih prostorija. Najveće odstupanje u odnosu na plan je nastao u dijelu troškova koji se odnose na gorivo. Na visinu ovih troškova utjecao je broj reklamacija, hitnih intervencija kao i mjera štednje koje se primjenjuju u Poduzeću.

Troškovi grijanja poslovnih prostorija su također manji u odnosu na plan jer nije došlo do planirane korekcije cijene prirodnog plina, kao i mjere štednje. Ukupno odstupanje u odnosu na plan iznosi 55 % (planirano je 4,1 milijun dinara, a realizirano 1,9 milijuna dinara).

5. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova

Troškovi rezervnih dijelova su realizirani u manjem opsegu od planiranih za 95 % uslijed smanjene potrebe za zamjenom postojećih dijelova jer nije dolazilo da kvarova koji bi iziskivali njihovu zamjenu (planirano je 0,2 milijuna dinara, a realizirano 0,01 milijun dinara).

6. Konto 515 – troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ova vrst troškova je realizirana u visini od 60 % u odnosu na plan i rezultat je povoljnijih uvjeta nabave tj. niže cijene, povoljniji uvjeti plaćanja (planirano je 2,8 milijuna dinara a realizirano 1,6 milijuna dinara). Za nabavu alata proveden je postupak javnih nabava u 2018. godini a realizacija će biti u 2019. godini.

7. 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 za 9 % zbog umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju i rodiljnom dopustu ili godišnjem odmoru (planirano 37,5 milijuna dinara, a realizirano 34,3 milijuna dinara).

8. Konto 523 - troškovi naknada po autorskom ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine za 65 % iz razloga što je angažirana samo jedna osoba za potrebe obrade baze podataka kako bi se nesmetano moglo vršiti fakturiranje (planirana vrijednost je 0,2 milijuna dinara, a realizirano 0,07 milijuna dinara).

9. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove realizirani su u manjem opsegu od planiranog za 74 % iz razloga što je angažirana jedna osoba na poslovima održavanja higijene i dvije osobe na fizičkim poslovima iznošenja – unošenja namještaja tijekom ličenja poslovnih prostorija, a za drugim vidovima angažiranja nije bilo potrebe (planirano je milijun dinara, a realizirano 0,3 milijuna dinara tj. 71 %).

10. 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 zaposlenih s posla i na posao je realiziran u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, rodiljnog dopusta ili godišnjih odmora zaposlenih, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti.

Dnevnice i troškovi na službenom putu realizirani su u manjem iznosu od planiranog i rezultat su štednje koje Poduzeće je provodilo u 2018. godini.

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

Poduzeće je tijekom 2018. godine primjenjivalo mjere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je, među ostalim, dovelo i do smanjenja ostalih osobnih rashoda.

Ovi troškovi detaljno su objašnjeni u dijelu Plan i realizacija troškova zaposlenih.

11. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Troškovi transportnih usluga obuhvaćaju poštanske troškove i troškove telefona. Najveće odstupanje u odnosu na plan je u dijelu koji se odnosi na poštanske troškove zbog smanjene potrebe za istim (nije bilo potrebe za obavješćavanjem kućanstava o promjenama cijena prirodnog plina, jer u promatranom razdoblju nije bilo korekcija cijene prirodnog plina). Kada su u pitanju troškovi telefona (fiksni i mobilni), mjere štednje su utjecale na njihovo smanjenje.

Rezultat svih poduzetih mjera je smanjenje ovih troškova u 2018. godini za 19 % tj. planirano je 4,8 milijuna dinara, a realizirano 3,9 milijuna dinara.

12. Konto 532 - troškovi usluga održavanja

Troškovi usluga održavanja obuhvaćaju troškove ispitivanja plinomjera i kalorimetara, održavanje poslovnog prostora, plinskih postrojenja i voznog parka.

Troškovi ispitivanja i baždarenja plinomjera realizirani su u manjem iznosu od planiranog. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašten za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamjene jednim dijelom ovisi o njima, a drugim dijelom od samih velikih poslovnih potrošača (usklađivanje vremena zamjene da bi se održao proizvodni proces). Kada su u pitanju kalorimetri i plinometri, visina troškova održavanja je manja zbog dobivanja povoljnijih uvjeta u postupku javne nabave (manja cijena, dulji rok plaćanja). Tijekom promatranog razdoblja Poduzeće je izvršilo baždarenje 2.562 mjerila.

Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizirani su u manjem opsegu jer nije bilo većih kvarova na vozilima a bilo je samo sitnih popravaka na poslovnoj zgradi. Za usluge održavanja poduzeće planirano je 8,4 milijuna dinara, a realizirano je 5,7 milijuna dinara tj. 64 %.

13. Konto 533 - troškovi najamnine

Troškovi najamnine su ispod planiranih za 12 % zbog manje potrošnje prirodnog plina od strane JKP „Subotička toplana“. Naime, između JKP „Subotičaplin“ i JKP „Subotička toplana“ sklopljen je ugovor o najmu za dio plinsko distributivne mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrijednost najamnine ovisi o potrošenoj količini prirodnog plina (planirano 21 milijuna dinara, a realizirano 18,6 milijuna dinara).

14. Konto 535 - troškovi reklame

Na visinu utrošenih sredstava za ove namjene utjecale su mjere štednje koje su se provodile tijekom 2018. godine. U odnosu na planiranu vrijednost od 1,2 milijuna dinara realizirano je 1,1. milijun dinara tj. za 5 % je manja realizacija u odnosu na plan.

15. 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 (niža cijena). U 2018. godini nije bilo veće potrebe za izmještanjem plinovoda tj. visina ovih troškova ovisila je o potrebi drugih pravnih osoba koje vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kabela, drvoreda i sl.

Za dobivanje suglasnosti od nadležnih institucija i poduzeća bilo je manje potrebe pa je i visina ovih troškova manja od planiranog iznosa.

U 2018. godini planirano je a nije izvedeno izmještanje i adaptacija uređaja za odorizaciju. Aktivnosti na uređaju za odorizaciju realizirat će se u planskoj 2019. godini.

Planirani iznos za ove namjene u 2018. godini iznosio je 6,2 milijuna dinara, a realizirani 2,3 milijuna dinara tj. za 63 % manje.

16. Konto 540 – troškovi amortizacije

Kada su u pitanju troškovi amortizacije oni su manji u odnosu na plan za 2 % tj. planirani su u iznosu od 42 milijuna dinara, a realizirani u iznosu od 41 milijun dinara (visina ovih troškova ovisi o nabavnoj vrijednosti osnovnog sredstva kao i datuma aktiviranja istog).

17. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Troškovi neproizvodnih usluga obuhvaćaju komunalne usluge, intelektualne usluge, troškove stručnog usavršavanja, interneta, stručne literature, naknade geodetskom zavodu, troškovi očitavanja i sl. Najveća odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja i intelektualnih usluga, jer su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena i rok plaćanja) dok će jedan dio projekata biti završen tek u planskoj 2019. godini, kao i mjera štednje koji su primijenjeni i kod stručnog usavršavanja i ostalih intelektualnih usluga. Do odstupanja je došlo i kod troškova očitavanja jer nije bilo potrebe za izvanrednim očitavanjem (nije bilo korekcije cijena energenta). Za ovu vrstu troškova planirano je 14 milijuna dinara, a realizirano 10,7 milijuna dinara tj. 76 %.

18. Konto 551 – troškovi reprezentacije

Kod ove vrste troška došlo je do uštede zbog mjera štednje pa je to uvjetovalo manju realizaciju u odnosu na plan za 2 % (planirano je 0,3 milijuna dinara, a realizirano 0,29 milijuna dinara).

19. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premija osiguranja su realizirana na znatno manjoj razini od planiranih, iz razloga što su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti. Planirano je 0,49 milijuna dinara, a realizirano 0,24 milijuna dinara tj. odstupanje iznosi 50 % u odnosu na plan).

20. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su manji od planiranih za 22 % iz razloga što se vodilo računa o vremenu realizacije naloga za plaćanje zbog manje provizije (planirano je 1 milijun dinara, a realizirano 0,8 milijuna dinara).

21. Konto 554 – troškovi članarina

JKP „Suboticaplin“ Subotica ima zakonsku obvezu zavisno od visine prihoda iz prethodne godine da obračuna i plati PK Srbije određeni mjesečni iznos prilikom svake mjesečne isplate zarade.

Osim toga, poduzeće je i član strukovne udruge distributera plina i po toj osnovi plaća određenu članarinu. Planirana visina sredstava za te namjene iznosi 0,45 milijuna dinara, a realizirano je 0,26 milijuna dinara tj. za 41 % manje.

22. Konto 555 – troškovi poreza

Poduzeće je u obvezi plaćati porez na imovinu, naknadu za okoliš i komunalnu pristojbu za isticanje tvrtke. Planirana sredstva za ove namjene iznosila su 4,4 milijuna dinara, a realizirana 3,8 milijuna dinara tj. za 13 % manje.

23. Konto 559 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove vještačenja, umanjjenja zarada za 5 % i naknada za 10 %, troškove postupka, sudske pristojbe, troškove registracije i sl. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na troškove umanjjenja zarada i drugih naknada, troškove vezane za opasni otpad, troškove vještačenja, troškova za monitoring, raznih pristojba. Planirana visina sredstava za ovu vrstu troška za 2018. godinu iznosi 8,9 milijuna dinara, a realizirana 4,9 milijuna dinara tj. za 45 % je manja realizacija). Najveće odstupanje se odnosi na manje plaćeno umanjjenje zarada za 5 %, troškove vezane za opasan otpad, a kod ostalih troškova došlo je do uštede zbog dobivanja povoljnijih uvjeta u postupcima javnih nabava (niže cijene, duži rokovi plaćanja).

24. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze podmirene u roku (planirano je 0,1 milijun dinara, a realizirano 0,05 milijuna dinara tj. 52 %).

25. Konto 563 – negativne tečajne razlike

Do povećanja ove vrste troškova došlo je zbog razlike u tečaju strane valute prilikom obračuna dospjelih obveza (planirano tri tisuće dinara, a realizirano sedam tisuća dinara tj. 234 %).

26. Konto 570 – gubitci na temelju rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava

JKP „Suboticaplin“ je u izvršnom postupku, na temelju ručne zaloge s a. d. „Agroseme Panonija“ Subotica, za nepodmirene obveze za utrošeni prirodni plin, poslije neuspjele javne prodaje, dodijeljen pogon za doradu sjemenskih trava i leguminoza. Poduzeće je više navrata pokušavalo prodati navedenu imovinu, međutim, nije bilo zainteresiranih kupaca. U srpnju, pogon je prodan po cijeni koju je potvrdio Nadzorni odbor, a za odstupanje između prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti teretili su se gubitci na temelju rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava (planirano 0,02 milijuna dinara, a realizirano 0,06 milijuna dinara tj. 278 %).

27. Konto 576 - rashod na temelju direktnog otpisa potraživanja

Rashodi na temelju direktnog otpisa potraživanja realizirani su u okviru planske vrijednosti s neznatnim odstupanjem od 3 % (veća realizacija).

28. Konto 579 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i izvanredne rashode. Poduzeće je tijekom 2018. godine poduzimalo niz

mjera za smanjenje troškova poslovanja, tako da je došlo do manje realizacije u visini izvanrednih troškova u odnosu na planiranu vrijednost (planirano je 1 milijun dinara, a realizirano 0,95 milijuna dinara tj. 90 %).

29. Konto 585 - Obezvređenje potraživanja

U izvještajnom razdoblju realizirani su veći rashodi na temelju obezvređenja potraživanja u odnosu na plan za 31 %. Do odstupanja je došlo zbog toga što jedan broj potrošača (najvećim dijelom proračunskih korisnika) nije podmirio svoje obveze u roku od 60 dana od dana dospijeca obveza.

30. Konto 591- ispravak pogreške iz ranijih godina

Troškovi na temelju ispravke iz ranijih godina realizirani su u iznosu od 0,1 milijun dinara i iste nije bilo moguće planirati. Sukladno MRS za MSP i računovodstvenim politikama gdje je prag materijalno značajna pogreška 1 % u odnosu na poslovne prihode, izvršen je ispravak pogreške iz ranijih razdoblja.

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u promatranom razdoblju smanjilo određene troškove, a da nije dovelo u pitanje nesmetano obavljanje djelatnosti.

III. BILANCA USPJEHA

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01. 01. - 31. 12. 2018.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	01.01.- 31.12.2018		Indeks realizacija 01.01. - 31.12.2018/ plan 01.01. - 31.12.2018
			Plan	Realizacija	
1	2	3	6	7	8
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.050.000	949.182	90,40
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	915.000	816.281	89,21
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003			

601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007	915.000	816.281	89,21
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	131.000	129.507	98,86
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom 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 tuzemnom tržištu	1014	131.000	129.507	98,86
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			

64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	4.000	3.394	84,85
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	1.013.160	883.269	87,18
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	820.000	722.184	88,07
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	10.000	14.587	145,87
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	30.474	32.096	105,32
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.150	1.863	44,89
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	54.188	47.346	87,37
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	42.195	31.634	74,97
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	42.000	41.008	97,64
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	742	148,40
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	29.653	20.983	70,76
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.840	65.913	178,92
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	11.000	11.466	104,24

66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih 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 poduhvata	1036			
669	4. Ostali financijski prihodi	1037			
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	11.000	11.466	104,24
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039			
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	158	61	38,61
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		
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim 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 poduhvata	1044			
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	50		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	105	54	51,43

563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	3	7	233,33
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	10.842	11.405	105,19
	Ž. 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	2.550	1.816	71,22
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	3.000	3.915	130,50
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	290	1.247	430,00
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	2.780	2.750	98,52
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	44.742	73.716	164,76
	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, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056			

59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057		64	
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	44.742	73.652	164,61
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	7.200	4.318	59,97
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		1.409	
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	37.542	70.743	188,44
	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			

- AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih poslovnih prihoda u promatranom razdoblju je 90 %.

Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje prirodnog plina (realizirano 89 %) i prihod od pristupa distributivnom sustavu tzv. „mrežarina“ (realizirano 99 %). Visina ovih prihoda ovisi o potrošnji plina, cijeni energenta (na korekciju cijene prirodnog plina za javnu opskrbu Agencija za energetiku nije u 2018. godini dala suglasnost).

- AOP 1016 – PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih prihoda po ovoj osnovi, u promatranom razdoblju je 85 %. Radi se o obračunskoj kategoriji koja se izračunava sukladno odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, riječ je o primljenim donacijama – ulaganjima u osnovna sredstva – priključke Poduzeća, koja se priznaju kao prihod razdoblja u razmjeru s amortizacijom. Poduzeće ne može precizno planirati ovu vrst prihoda jer njihova visina ovisi o budućim korisnicima naših usluga tj. jesu li i u kom vremenskom razdoblju realizirali sve potrebne aktivnosti kako bi se moglo pristupiti priključenju na plinsku mrežu.

- AOP 1018 – POSLOVNI RASHODI

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih poslovnih rashoda u promatranom razdoblju je 87 %.

Poslovni rashodi obuhvaćaju:

- AOP 1019 - nabavnu vrijednost robe (realizirano 88 %),
- AOP 1020 - prihode od aktiviranja vlastitih učinaka (realizirano 146 %),
- AOP 1023 - troškovi materijala (realiziran 105 %),
- AOP 1024 - troškovi goriva (realizirano 45 %),
- AOP 1025 - troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi (realizirano 87 %),
- AOP 2016 - troškovi proizvodnih usluga (realizirano 75 %),
- AOP 1027 - troškovi amortizacije (realizirano 98 %),
- AOP 1028 - troškovi dugoročnog rezerviranja (realizirano 148 %),
- AOP 1029 - nematerijalni troškovi (realizirano 71 %).

Najveća odstupanja u odnosu na plan nastala su u dijelu koji se odnosi na nabavu prirodnog plina jer nije došlo do očekivane korekcije cijene prirodnog plina za javnu opskrbu.

Odstupanja u ostvarivanju gore navedenih troškova (materijala, goriva, proizvodnih usluga) došlo je dijelom zbog dobivanja povoljnijih uvjeta u postupcima javnih nabava (cijene i rokovi plaćanja) a dijelom zbog više utrošenog materijala za plinifikaciju.

Troškovi goriva su manji u odnosu na plan i rezultat su mjera štednje koje je Poduzeće primjenjivalo tijekom cijele 2018. godine, manjeg broja reklamacija, hitnih intervencija i sl.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih primanja su manji u odnosu na plan za 13 % zbog umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru, kao i manje potrebe za određenim vidovima solidarne pomoći i sl.

Troškovi proizvodnih usluga su manji za i rezultat su ušteda u postupcima javnih nabava.

Kada su u pitanju dugoročna rezerviranja, odstupanje je posljedica primjene Međunarodnih računovodstvenih standarda u dijelu koji se odnosi na otpremnine i jubilarne nagrade.

- AOP 1032 - FINANCIJSKI PRIHODI

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih financijskih prihoda u promatranom razdoblju je 104 %.

Financijski prihodi obuhvaćaju:

- AOP 1038 – prihodi od kamata od trećih osoba (realizirano 104 %),

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode od kamata od trećih osoba, kao i prihodi od kamata na oročena sredstva. Na visinu prihoda od kamata je utjecala kamatna stopa i visina oročenih sredstava. Poduzimanjem svih raspoloživih zakonskih mjera, poduzeće je značajno povećalo stupanj naplate, što je omogućilo da se značajna slobodna novčana sredstva oroče pod povoljnim uvjetima (kratki rokovi oročenja, mogućnost razoročenja).

- **AOP 1040 – FINANCIJSKI RASHODI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih financijskih rashoda u promatranom razdoblju je 39 %.

Financijske rashode obuhvaćaju:

-AOP 1046 – rashodi kamata prema trećim osobama (51 %),

-AOP 1047 – negativne tečajne razlike (planirano tri tisuće a realizirano sedam tisuća dinara tj. 233 %)

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze podmiruju u rokovima.

Do povećanja troška koje se odnose na negativne tečajne razlike došlo je zbog razlike u tečaju strane valute prilikom plaćanja dospjelih obveza.

- **AOP 1050 – PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih ovih prihoda je 71 %.

Ova vrst prihoda je manja u odnosu na plan zbog nenaplaćenih potraživanja iz prethodnog razdoblja za koje je Poduzeće planiralo naplatu preko izvršitelja ili isključivanjem, a realno nisu ostvarena.

- **AOP 1051 – RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih ovih rashoda je 131 %.

Do odstupanja je došlo zbog toga što jedan broj potrošača (proračunski korisnici) nije podmirio svoje obveze u roku od 60 dana od dana dospelja istih.

- **AOP 1052 – OSTALI PRIHODI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih ostalih prihoda je 430 %.

Ova grupa prihoda obuhvaća sljedeće prihode od prodaje osnovnih sredstava, materijala, ukidanja dugoročnih rezerviranja i sl.

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u više navrata pokušalo prodati putnički automobil (neadekvatne ponude) i cijena dobivena prodajom (suglasnost dao Nadzorni odbor) su uvjetovali odstupanje planirane od realizirane visine ovih prihoda.

JKP „Suboticaplin“ Subotica je imalo zakonsku obvezu rezerviranja sredstava za otpremnine i jubilarne nagrade. S obzirom na to da je u 2018. godini poduzeće razvrstano po veličini u malu pravnu osobu, imalo je zakonsku obvezu ukidanja ove vrste rezerviranja i ista su oprihodovana.

Ostali nespomenuti prihodi obuhvaćaju i prihode od raznih pristojba i sl. i manji su u odnosu na plan jer je bilo manji broj tužbenih zahtjeva.

- **AOP 1053 – OSTALI RASHODI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih ostalih rashoda je 99 %.

U ovu grupu troškova spadaju: gubitci na temelju rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava, rashodi na temelju izravnog otpisa, ostali nespomenuti rashodi.

Do najvećeg odstupanja u odnosu na plan je u dijelu koji se odnosi na gubitke na temelju rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava. JKP „Suboticaplin“ je u izvršnom postupku, na temelju ručne zaloge s d. d. „Agro seme Panonija“ Subotica, za nepodmirene obveze za utrošeni prirodni plin, poslije neuspjele javne prodaje, dodijeljen pogon za doradu sjemenskih trava i leguminoza. Poduzeće je u više navrata pokušalo prodati navedenu imovinu. U prosincu je pogon prodan po cijeni koju je potvrdio Nadzorni odbor, a za odstupanje između prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti teretili su se gubitci na temelju rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava.

U promatranom razdoblju bilo je broj podnesenih zahtjeva od strane školskih i predškolskih ustanova za besplatnim priključcima utjecao je na visinu troškova izravnog otpisa.

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove za donacije, sponzorstva, humanitarnu pomoć i izvanredni rashod (kretali su se u granicama planiranih vrijednosti).

Poduzeće je tijekom 2018. godine primjenjivalo mjere štednje koje su u mnogim segmentima dovele do smanjenja troškova, s tim da proces gospodarskih aktivnosti nije bio ugrožen.

- **AOP 1064 - NETO DOBIT**

Stupanj usklađenosti realizirane i planirane dobiti je 188 %.

Ostvarena neto dobit u 2018. godini iznosi 70,7 milijuna dinara i veća je u odnosu na plan za 88 %. Dobit iz promatranog razdoblja značajno je veća od planiranog iz sljedećih razloga:

1. u ovoj djelatnosti učinci poslovanja tokom godine su dijametralno različiti u sezoni grijanja (I. i IV. kvartal) u odnosu na ljetno razdoblje (II. i III. kvartal),
2. klimatskih razloga,
3. dobivanja povoljnijih uvjeta (cijene i rokovi plaćanja) u postupcima javnih nabava,
5. manji utrošak materijala zbog mjera štednje koje primjenjuje Poduzeće.

Raspodjela dobiti iz 2018.godine:

R. br.	Elementi		iznos
01.	Ukupni prihodi		978.374.279,63
2.	Ukupni rashodi		904.722.688,50
03.	Dobit		73.651.591,13
04.	Porez na dobit		4.317.611,74
05.	Odložena porezna sredstva		1.408.623,49
	NETO DOBIT		70.742.602,88
	OSNIVAČU	70 %	49.519.822,02
	JKP SUBOTICAPLIN	za ulaganja u investicije 30%	21.222.780,86

Do povećanja ostvarene neto dobiti u odnosu na plan došlo je najvećim dijelom zbog smanjenja troškova zarada, proizvodnih usluga, nematerijalnih troškova i povećanja prihoda od aktiviranja vlastitih učinaka

IV. BILANCA STANJA

BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2018.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	31.12.2018.		Indeks realizacija 2017. / plan 31. 12. 2018.
			Plan	Realizacija	
	AKTIVA				
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	002	834.261	829.125	99,38
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	208	25	12,02
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	004			
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	208	25	12,02
013 i dio 019	3. Gudvil	006			
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	833.606	828.653	99,41
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	011	967	967	100,00
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	012	694.572	706.816	101,76

023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	013	13.067	10.388	79,5
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015			
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016	125.000	110.482	88,39
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	020			
032 i dio 039	2. Osnovno stado	021			
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	447	447	100,00
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	025			
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	026			
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	027	447	447	100,00
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	028			
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	030			
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelja	032			
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	033			
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	035			

051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			
052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	037			
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	038			
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	039			
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	042	14.000	14.876	106,26
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	421.926	507.947	120,39
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	29.300	33.491	114,30
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045	29.000	32.459	111,93
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048			
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	050	300	1.032	344,00
	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	250.000	209.167	83,67
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	052			
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	053			
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	055			
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	056	250.000	209.167	83,67
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059	300	301	100,33
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	800	7.550	943,75

236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	101.500	181.533	178,85
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	063			
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	064			
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	065	1.500	1.434	95,60
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	067	100.000	180.099	180,10
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	39.500	75.242	190,49
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069		34	
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	526	629	119,58
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.270.187	1.351.948	106,44
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	072	80.608	80.608	100,00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.036.704	1.018.062	98,20
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	100,00
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	100,00
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. PRIČUVE	0413	12.063	12.063	100,00
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414			
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415	1.100		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416			
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	292.661	338.734	115,74
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	255.734	267.991	104,79
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	37.542	70.743	188,44
	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	4.000	7.464	186,60
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.000	7.464	186,60
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 zaposlenih	0429	4.000	7.464	186,60
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 zavisnim pravnim osobama	0434			
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435			
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439			
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441			
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	229.483	263.422	114,79
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446			
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449			
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	2.000	3.862	193,10

43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	18.018	19.689	109,27
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452			
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454			
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	18.018	19.689	109,27
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		3	
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.200	487	40,58
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	15.000	12.821	85,47
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461			
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	193.513	226.563	117,08
	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	1.270.187	1.351.498	106,44
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	80.608	80.608	100,00

- AOP 002- STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu poduzeća čine:

- Kto 012-nematerijalna imovina (AOP 005),
- KTO 020-zemljište (AOP 011),
- Kto 022- nekretnine (AOP012),
- Kto 023 - oprema (AOP 013)
- Kto 026 -nekretnine i oprema u pripremi (AOP 016).

Stupanj usklađenosti realizirane i planirane stalne imovine iznosi 99,38 % (planirano 834 milijuna dinara, a realizirano 829 milijuna dinara).

Tablica 6: Resursi poduzeća

u 000 din

Red. br.	Naziv stalne imovine	Knjigovodstvena vrijednost na dan 31. 12. 2018. godine
1.	Građevinski objekti	706.816
2.	Zemljište	967
3.	Oprema	10.388
4.	Nekretnine i oprema u pripremi	110.482
UKUPNO		826.653

Nekretnine obuhvaćaju poslovnu zgradu i plinsku mrežu. Na dan 31. 12. 2018. godine JKP „Suboticaplin“ Subotica posjeduje izgrađenu distributivnu mrežu u ukupnoj duljini od 585,10 km (zajedno s plinskim priključcima).

U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na:

- nematerijalna ulaganja – Poduzeće je kupilo određene licencije s rokom do godinu pa su terećeni troškovi poslovanja umjesto nematerijalna ulaganja,
- opremu koja je u postupku javne nabave nabavljena po povoljnijim uvjetima – nižim cijenama (planirano 13 milijuna dinara, a realizirano 10 milijuna dinara tj. 80 %),
- na vrijednost opreme i nekretnine u pripremi utjecali su manji broja aktiviranih priključaka tj. manji opseg završenih investicija (planirano 125 milijuna dinara, a realizirano 110 milijuna dinara tj. 88 %).

- AOP 042 – ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA

Nakon obračuna odloženih kumulativnih poreznih sredstava i obveza, na računu 722 je iskazan odloženi porezni rashod u visini od 14,9 milina dinara (planirano 14 milijuna dinara). Navedeni prihodi se obračunavaju sukladno MRS i proistječu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (porezne dobiti). Putem računovodstva privremene razlike između dobiti u knjigovodstvu i po poreznim mjerilima koje postoje u kratkom roku. Time se postiže da uspješnost poslovanja Poduzeća ovisi samo o poslovnim čimbenicima.

- AOP 043 – OBRTNA IMOVINA

Stupanj usklađenosti realizirane i planirane obrtno imovine iznosi 120 % (planirano 422 milijuna dinara, a realizirano 508 milijuna dinara).

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 na dodanu 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 naredne poslovne godine (planirano je 29 milijuna dinara, a realizirano 32 milijuna dinara tj. 112 %).

U dijelu koji se odnosi na dane avanse došlo je do odstupanja u odnosu na plan iz razloga što je za potrebe odorizacije uplaćen veći iznos avansa od planiranog (planirano je 0,03 milijuna dinara, a realizirano 1 milijun dinara tj. 344 %).

- **AOP 051 – POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE**

Potraživanja od kupaca su manja zbog izostanka povećanja cijene energenta, većeg stupnja naplate potraživanja (planirano 250 milijuna dinara, a realizirano 209 milijuna dinara tj. 84 %).

- **AOP 060 – DRUGA POTRAŽIVANJA**

Kada 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 Subotice i potraživanja za više plaćen porez na dobit gdje je došlo do najvećeg odstupanja zbog zakonske obveze plaćanja mjesečne akontacije (planirano je 0,8 milijuna dinara, a realizirano 7,5 milijuna dinara).

- **AOP 062 – KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih finacijskih plasmana je 179 %.

Na visinu ovih sredstava utjecao je veći stupanj naplate potraživanja kao i dulji 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 trenutku sredstva mogu razročiti (planirano je 100 milijuna dinara, a realizirano 180 milijuna dinara tj. 180 %).

Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu – realizacija u okviru planirane kategorije (96 %).

- **AOP 068 – GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

Visina sredstava na dinarskim računima su značajno veća od planiranih iz razloga što je određeni broj dobavljača dao dulji rok plaćanja, kao i veći postotak naplate potraživanja (planirano 40 milijuna dinara, a realizirano 75 milijuna dinara tj. 190 %).

- **AOP 070 – AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Aktivna vremenska razgraničenja obuhvaćaju razgraničeni PDV i zbog većih avansnih uplata potrošača prirodnog plina došlo je i do povećanja ove pozicije u odnosu na plan (planirano je 0,5 milijuna dinara, a realizirano 0,6 milijuna dina tj. 120 %).

- **AOP 401 – KAPITAL**

Stupanj usklađenosti realizirane i planirane vrijednosti iznosi 98 %.

Kapital poduzeća čini:

1. kto 303 - državni kapital,
2. kto 32 - pričuve
3. kto 34 - neraspoređena dobit .

Planirana dobit za promatrano razdoblje iznosi 37,5 milijuna dinara, a realizirana je u visini od 70,7 milijuna dinara i rezultat je dobivanja povoljnijih uvjeta u postupcima javnih nabava – cijena i rok plaćanja, kao i mjerama štednje koje je Poduzeće poduzimalo u 2018. godine (veza - objašnjenje u Bilanci uspjeha).

- AOP 0424 – DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih dugoročnih obveza je 186 %.

Poduzeće je u 2018. godini izvršilo rezerviranje pored otpremnina i rezerviranje za jubilarne nagrade, što je uvjetovalo odstupanje u odnosu na plan (planirano je 4 milijuna dinara, a realizirano 7,5 milijun dinara).

- AOP 0442 – KRATKOROČNE OBVEZE

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih kratkoročnih obveza iznosi 115 %.

Strukturu kratkoročnih obveza čine:

- primljeni avansi od kupaca (planirano 2 milijuna dinara, a realizirano 3,9 milijuna dinara tj. 193 %),
- obveze prema dobavljačima (planirano 18, milijuna dinara, a realizirano 19,7 milijuna dinara tj. 109 %),

Određeni broj dobavljača je ispostavio fakture krajem prosinca, a i u postupcima javnih nabava dao dulje rokove plaćanja pa je to uvjetovalo odstupanje u odnosu na plansku kategoriju - obveze prema dobavljačima. Poduzeće u rokovima podmiruje sve svoje obveze prema dobavljačima, kao i na obveze za PDV. Ostale kratkoročne obveze obuhvaćaju obveze za drugi dio zarade kao i naknade zaposlenih, obveze za umanjenje zarada u visini od 5 %, kao i obveze za privremene i povremene poslove. JKP „Suboticaplin“ isplaćuje zarade dva puta mjesečno, polovicom mjeseca prvi dio, a konačna isplata je početkom narednog mjeseca (planirano je 1,2 milijuna dinara, a realizirano 0,5 milijuna dinara tj. 41 %).

- obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost (planirano 15 milijuna, a realizirano 13 milijuna tj. 85 %),
- JKP „Suboticaplin“ je s potrošačima sklopilo ugovore o izgradnji tipskog i individualnog plinskog priključka, u kojem se utvrđuje da će izgrađeni priključak, kao i MRS biti u trajnom vlasništvu Poduzeća, a potrošač kao suinvestitor ima pravo trajnog korištenja. Sa stanovišta Poduzeća to predstavlja donaciju. Pasivna vremenska razgraničenja odnose se jednim dijelom na primljene donacije – osnovna sredstva, priključke kako za stambene tako i poslovne potrošače, a drugi na razgraničenje troškova za utrošeni prirodni plin iz prosinca 2018. godine. To je utjecalo na povećanje pasivnih vremenskih razgraničenja (planirano je 194 milijuna dinara, a realizirano 227 milijuna dinara tj. 117 %).

4.1 RACIO POKAZATELJI

Racio analiza predstavlja instrument za procjenu financijskih pozicija i potencijala poduzeća. Stavljanjem u odnos logički povezanih cjelina iz financijskih izvješća (Bilanca stanja i Bilanca uspjeha) dolazi se do rezultata uspostavljenih relacija koji za cilj imaju ocjenu stanja i aktivnosti poduzeća.

a) INDIKATOR LIKVIDNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Opća likvidnost	$\frac{\text{Obrtna sredstva}}{\text{Kratkoročne obveze}}$	1,9
Ubrzana likvidnost	$\frac{\text{Obrtna sredstva} - \text{zalihe}}{\text{Kratkoročne obveze}}$	1,8

Indikatori likvidnost poduzeća predstavljaju sposobnost poduzeća da pravodovno podmiri kratkoročne obveze. Težnja je da obrtna imovina bude dva puta veća u odnosu na kratkoročne obveze jer se time

osigurava optimalna likvidnost. U slučaju JKP „Suboticaplin“ Subotica, vrijednost indikatora je 1,9 što pokazuje da ne postoji rizik od nelikvidnosti i da se obveze podmiruju u zadanim rokovima.

b) INDIKATOR ZADUŽENOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Zaduženost	$\frac{\text{Ukupni dug}}{\text{Ukupna sredstva}}$	0,20
Odnos duga prema kapitalu	$\frac{\text{Ukupni dug}}{\text{Ukupni kapital}}$	0,27

Indikator zaduženosti predstavlja sposobnost poduzeća da se financira iz vlastitih sredstava. Pokazatelj zaduženosti pokazuje da 80 % novčanih sredstava potječe iz vlastitih izvora financiranja.

c) INDIKATORI AKTIVNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Prosječno razdoblje naplate potraživanja	$\frac{\text{Prosječni saldo kupaca h 365}}{\text{Ukupna sredstva}}$	69,21
Iskorištenost ukupnih sredstava	$\frac{\text{Prihodi od prodaje}}{\text{Ukupna sredstva}}$	72,40
Prosječno razdoblje plaćanja obveza	$\frac{\text{Obveze prema dobavljačima h 365}}{\text{Prihodi od prodaje}}$	7,59

Indikatori aktivnosti poduzeća predstavljaju sposobnost učinkovitog korištenja raspoloživih sredstava u ostvarivanju prihoda. Sa stanovišta likvidnosti te prosječnog razdoblja naplate potraživanja od kupaca, bitno je naglasiti da JKP „Suboticaplin“ Subotica je smanjilo vrijeme za naplatu na 73 dana, što je manje u donosu na prethodnu godinu (84).

Prosječno razdoblje plaćanja obveza prema dobavljačima je u granicama planiranih vrijednosti.

d) INDIKATORI RENTABILNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Profitna neto margina	$\frac{\text{Neto dobit}}{\text{Prihod od prodaje}}$	0,07
EBIT margina	$\frac{\text{EBIT}}{\text{Ukupni prihod}}$	7,66
EBITDA margina	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Ukupni prihod}}$	1,01

Indikatori rentabilnosti poduzeća predstavljaju sposobnost da se uloženim sredstvima ostvari maksimalna dobit.

e) INDIKATORI EKONOMIČNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Ekonomičnost poslovanja	$\frac{\text{Poslovni prihod}}{\text{Poslovni rashod}}$	1,07

Indikator ekonomičnosti predstavlja sposobnost poduzeća da ostvari što više prihoda po jedinici rashoda. S obzirom na to da je vrijednost pokazatelja veća od 1, to znači da JKP „Suboticaaplin“ Subotica ostvarilo pozitivan finansijski rezultat.

f) INDIKATORI PRODUKTIVNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Jedinični troškovi rada	$\frac{\text{Bruto zarade i naknade}}{\text{Ukupni prihod}}$	0,05
Produktivnost rada	$\frac{\text{Prihod od prodaje}}{\text{Broj zaposlenih}}$	3,238

Indikatori produktivnosti poduzeća predstavljaju odnos između količine ostvarenog outputa i količine uloženog inputa. Jedinični troškovi rada mjere prosječne troškove rada po jedinici outputa, dok produktivnost rada mjeri koliko prihoda od prodaje se ostvari po jednom zaposlenom. Vrijednost ovih indikatora kreće se u okvirima planiranih vrijednosti što znači da nije bilo značajnijih odstupanja.

V. PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenih	01. 01. - 31. 12 .2018.		Indeks realizacija 01.01. -31.12 .2018/ plan 01.01. - 31.12.2018
		Plan	Realizacija	
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	27.130.250	24.729.593	91,15
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	37.482.335	34.293.367	91,49
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	44.191.671	40.431.880	91,49
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	40	40	100,00
4.1.	- na neodređeno vrijeme	38	37	97,37
4.2.	- na određeno vrijeme	2	3	150,00
5.	Naknade po ugovoru o djelu			
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu			
7.	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	70.899	35,45
8.	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima	2	1	50,00
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	259.684	25,97
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	4	3	75,00
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora			
12.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora			
13.	Naknade članovima skupštine			
14.	Broj članova skupštine			
15.	Naknade članovima upravnog odbora			
16.	Broj članova upravnog odbora			
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.789.952	1.758.703	98,25
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	2.190.200	1.572.619	71,80
20.	Dnevnice na službenom putu	500.000	244.065	48,81
21.	Naknade troškova na službenom putu	400.000	322.258	80,56
22.	otpremnine za odlazak u mirovinu	450.000	437.959	97,32
23.	Broj primatelja	1	1	100,00
24.	Jubilarne nagrade			
25.	Broj primatelja			

26.	Smještaj i prehrana na terenu			
27.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	570.000	161.062	28,26
28.	Stipendije			
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	400.000	398.583	99,65
30.	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih	2.146.000	1.856.964	85,97

NAPOMENA:

Pozicije od 5 do 30 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazane su u bruto iznosu

U tablici troškovi zaposlenih u kojoj se prikazuje masa bruto i neto zarade ostvarenje u odnosu na plan je u manjem iznosu za 9 %. Jedan broj zaposlenih zbog godišnjih odmora i odsustvovanja imao je umanjenu zaradu.

Planom poslovanja za 2018. godinu planirani broj zaposlenih na kraju IV. kvartala je 40 od čega je 38 na neodređeno vrijeme i 2 na određeno vrijeme. U promatranom razdoblju Poduzeće je napustio jedan zaposleni zbog odlaska u mirovinu, a drugi na vlastiti zahtjev. Na dan 31. 12. 2018. godine, u Poduzeću je radno angažirano 40 zaposlenih (37 na neodređeno i 3 na određeno vrijeme).

U promatranom razdoblju bilo je potrebe za angažiranjem osoba na temelju autorskog djela na radu s bazom podataka (planirano je 0,2 milijuna dinara, a realizirano 0,07 milijuna dinara tj. 35 %).

Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima realizirane su u visini od 26 % u odnosu na planiranu veličinu za promatrano razdoblje jer nije bilo veće potrebe za ovom vrstom poslova (planirano 1 milijun dinara, a realizirano 0,26 milijuna dinara).

Naknade članovima Nadzornog odbora realizirane su u visini od 98 % u odnosu na plan za isto razdoblje (planirano 1,79 milijuna dinara, a realizirano 1,76 milijuna dinara). Troškovi naknada članovima Nadzornog odbora realizirani su za manje u odnosu na plan iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili umirovljenik, pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

Prijevoz zaposlenih s posla i na posao – realizirano je manje od planiranog za 28 % iz razloga što je jedan broj zaposlenih bio odsutan zbog godišnjeg odmora i bolovanja, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti (planirano je 2,2 milijuna dinara, a realizirano je 1,6 milijuna dinara).

Dnevnice na službenom putu realizirane su u visini od 49 % u odnosu na planiranu vrijednost (planirano 0,5 milijuna dinara, a realizirano 0,2 milijuna dinara).

Za naknadu troškova na službenom putu realizirano je 81 % u odnosu na planiranu vrijednost (planirano 0,4 milijuna dinara, a realizirano 0,3 milijuna dinara).

Otpremnina za odlazak u mirovinu planirana je u visini od 0,45 milijuna dinara, a realizirana je u visini od 0,44 milijuna dinara tj. u visini od 97 %.

Troškovi pomoći radnicima i obiteljima radnika planirane su u visini od 0,6 milijuna dinara i u promatranom razdoblju bilo je manji broj zahtjeva za ovom vrstom pomoći, tj. realizirano je 0,2 milijuna dinara tj. 28 %.

Ostale naknade troškova zaposlenima u odnosu na plan za promatrano razdoblje realizirani su u visinu od 100 % (ukupno planirana i realizirana sredstva za ove namjene iznose 0,4 milijuna dinara).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih realizirana je 86 % tj. planirano je 2,1 milijuna dinara, a realizirano 1,9 milijuna dinara. Odstupanje gore navedenih troškova u odnosu na planirane veličine su rezultat isplate ovog vida pomoći razmjerno vremenu provedenom u Poduzeću.

VI. PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA

2018.	PLAN			REALIZACIJA		
	broj radnika	masa zarada	prosječna zarada	broj radnika	Masa zarada	prosječna zarada
I.	40	3.159.648	78.991	40	3.070.258	76.756
II.	40	3.127.541	78.189	40	2.843.295	71.082
III.	40	3.063.327	76.583	40	2.903.046	72.576
IV.	40	3.223.862	80.597	40	2.971.733	74.293
V.	40	3.127.541	78.189	40	2.915.453	72.886
VI.	40	3.111.488	77.787	40	2.873.585	71.840
VII.	40	3.111.488	77.787	40	2.873.842	71.846
VIII.	40	3.111.488	77.787	40	2.799.001	69.975
IX.	40	3.111.488	77.787	39	2.674.598	68.579
X.	40	3.111.488	77.787	40	2.782.004	69.550
XI.	40	3.111.488	77.787	40	2.814.913	70.373
XII.	40	3.111.488	77.787	40	2.771.639	69.291
UKUPNO	480	37.482.335	937.058	479	34.293.367	859.049
PROSJEK	40	3.123.528	78.088	40	2.857.781	71.445

NAPOMENA: Podatci se odnose na BRUTO I.

VII. PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

Odljev kadrova:

U promatranom razdoblju JKP „Suboticaplin“ Subotica napustilo je ukupno dva zaposlene radnika i to: jedan zaposleni na osobni zahtjev i jedan zbog odlaska u starosnu mirovinu.

Priljev kadrova:

U promatranom razdoblju bio je prijem na upražnjeno radno mjesto, dva zaposlena radnika na određeno vrijeme.

Dinamika zaposlenih je sukladna Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. glasnik RS“, br. 68/15 i 81/16), kao i Odlukom o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16. 11. 2017. godine broj I-00-02-61/2017.

VIII. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

JKP „Suboticaplin“ Subotica ne koristi subvencije niti koristi sredstva iz proračuna.

IX. PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE

Prilog 14

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

u tisućama dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan za 2018. godinu	Realizirano u 2018. godini
1	2	3	4	5	7	8	9	6
1.	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DPM (tipskih i individualnih), s materijalom	2005.	∞		Vlastita sredstva	26.294	26.294	25.200
					Posuđena sredstva			
					Sredstva Proračuna (po kontima)			
					Ostalo			
2.	Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda „Pionir - Nova općina“, s materijalom	2018.	2018.	13.400	Vlastita sredstva	13.400	13.400	9.000
					Posuđena sredstva			
					Sredstva Proračuna (po kontima)			
					Ostalo			
3.	Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda „Korzo i susjedne ulice“, s materijalom	2018.	2018.	9.600	Vlastita sredstva	9.600	9.600	0
					Posuđena sredstva			
					Sredstva Proračuna (po kontima)			
					Ostalo			

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Plan 01.01.-31.12.2018	Realizacija 01.01.-31.12.2018
1.	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DPM (tipskih i individualnih), s materijalom	Vlastita sredstva	2005.	∞		26.294	25.200
2.	Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Pionir - Nova općina“, s materijalom	Vlastita sredstva	2018.	2018.	13.400	13.400	9.000
3.	Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Korzo i susjedne ulice“, s materijalom	Vlastita sredstva	2018.	2018.	9.600	9.600	0
Ukupno:					23.000	49.294	34.200

Planom nabavi za 2018. godinu predviđene su sljedeće investicije:

1. Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DPM (tipskih i individualnih), s materijalom.
Ova investicija je planirana u iznosu od 25,2 milijuna dinara, i realizirano je u cjelokupno planiranom iznosu od 25,2 milijuna dinara.
2. Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Pionir - Nova općina“ s materijalom.
Ova investicija je planirana u iznosu od 13,4 milijuna dinara, i realizirana je u 2018. godini u ukupnom iznosu od 9 milijuna dinara.
3. Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Korzo i susjedne ulice“ s materijalom.
Ova investicija je planirana u iznosu od 9,6 milijuna dinara, realizacija je zbog nepovoljnih vremenskih uvjeta odgođena za 2019. godinu.

X. PLANIRANA I REALIZIRANA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

PLANIRANA SREDSTAVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

1	2	3	4	5	6
Redni broj	POZICIJA	Plan	Period važenja ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2018. godini - po ugovoru iz stupca 5.
Dobra					
1.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, ormar, lijevci i zaštitne cijevi za KMRS	4.200.000	od svibnja 2018. do realizacije	4.164.150	4.164.150
2.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi	6.493.200	od svibnja 2018. do realizacije	5.807.775	4.646.575
3.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne plinske mreže	7.105.000	od svibnja 2018. do realizacije	5.141.942	2.155.007
4.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje	26.147.500	od svibnja 2018. do realizacije	25.069.031	10.781.603
5.	Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motore s unutarnjim sagorijevanjem	2.500.000	od travnja 2018. do aprila 2019.	2.312.109	667.259
6.	Nabava električne energije	850.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	850.000	350.880
7.	Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlene ljetna i zimska	1.683.000	od ožujka 2018. do realizacije	1.400.511	1.357.486
8.	Nabava alata	878.000	od prosinca 2018. do realizacije	677.007	0

9.	Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP „Suboticaplin“	1.570.000	od listopada 2018. do realizacije	1.315.266	117.075
10.	Nabava reklamnog materijala	710.000	od svibnja 2018. do realizacije	710.000	685.000
11.	Nabava i isporuka uredskog materijala	810.000	od travnja 2018. do realizacije	807.988	519.063
12.	Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije	4.000.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	3.212.764	2.423.732
13.	Nabava trakastih zavjesa za objekt JKP „Suboticaplin“	650.000	od lipnja 2018. do realizacije	449.408	449.408
14.	Nabava prirodnog plina za kupce JKP „Suboticaplin“	820.000.000	od srpnja 2018. do srpnja 2019.	820.000.000	722.183.766
15.	Nabava računalnih dijelova za održavanje	200.000	od kolovoza 2018. do realizacije	10.500	10.500
16.	Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	400.000	od lipnja 2018. do realizacije	392.151	179.883
17.	Nabava stručne literature-časopisa	490.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	490.000	377.272
18.	Reprezentacija	108.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	108.000	108.000
19.	Nabava uredske opreme i namještaja	495.000	od kolovoza 2018. do realizacije	493.210	493.210
20.	Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	150.000	od rujna 2018. do realizacije	120.574	114.538
21.	Nabava softvera	60.000	od kolovoza 2018. do realizacije	7.499	7.499
Ukupno dobra:		879.499.700		873.539.885	751.791.906
Usluge					
1.	Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva	4.000.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	3.978.000	2.367.714
2.	Održavanje, iznajmljivanje i razvitak knjigovodstvenog softvera „Polaris“	900.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	864.000	504.000
3.	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	1.300.000	od srpnja 2018. do realizacije	1.245.620	1.209.960

4.	Obavljanje stručnog nadzora nad izvedbom strojarskih i građevinskih radova na DPM	1.800.000	od svibnja 2018. do svibnja 2019.	1.752.000	1.296.160
5.	Izrada projektno tehničke dokumentacije DPM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DPM	1.500.000	od svibnja 2018. do svibnja 2019.	1.496.000	489.000
6.	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-2,5 pa na više zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	1.000.000	od studenog 2018. do studenog 2019.	110.423	15.520
7.	Usluge fiksne telefonije	375.000		375.000	168.486
8.	Usluge interneta	120.000	od srpnja 2018. do srpnja 2020.	37.853	39.233
9.	Usluge reklame	490.000	od srpnja 2018. do srpnja 2019.	403.313	193.018
10.	Usluge osiguranja	490.000	od svibnja 2018. do maja 2019.	440.925	249.802
11.	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada (buka, osvjetljenje...)	300.000	od svibnja 2018. do realizacije	177.720	157.670
12.	Geodetske usluge	490.000	od travnja 2018. do realizacije	486.500	486.469
13.	Atestiranje brtvila za elektrolučno i plinsko brtvljenje i atestiranje za elektrofuzijsko brtvljenje	490.000	od svibnja 2018. do realizacije	193.200	193.200
14.	Servisiranje i popravak aparata za elektro-brtvljenje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem	200.000	od travnja 2018. do realizacije	148.200	109.100
15.	Usluge Mobilne telefonije	410.000	od prosinca 2018. do prosinca 2020.	410.000	0
16.	Usluge eksterne revizije	250.000	od rujna 2018. do lipnja 2019.	200.000	200.000
17.	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	300.000	od siječnja 2018. do siječnja 2019.	300.000	242.690

18.	Usluge nabave plina radi grijanja	400.000	od siječnja 2018. do siječnja 2019.	400.000	237.658
19.	Poštanske usluge	4.000.000	od siječnja 2018. do siječnja 2019.	4.000.000	3.074.382
20.	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	od studenog 2018. do realizacije	350.000	350.000
21.	Zdravstveni pregledi radnika	400.000	od siječnja 2018. do siječnja 2019.	349.217	331.836
22.	Restoranske usluge	142.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	142.000	104.717
23.	Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	120.000			
24.	Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	75.000			
25.	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	60.000			
26.	Tehnički, periodični pregledi vozila	100.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	19.000	13.748
27.	Monitoring alarma objekta i praćenje vozila GPS-om JKP „Suboticaplin“	450.000	od travnja 2018. do travnja 2019.	425.420	328.595
28.	Tiskarske usluge	300.000	od kolovoza 2018. do realizacije	188.650	73.450
29.	Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca	240.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	224.400	162.350
30.	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	490.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	480.000	360.000
31.	Servisiranja opreme JKP „Suboticaplin“, s potrebnim materijalom	490.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	77.360	22.360
32.	Usluge oglašavanja	450.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	63.478	63.478

33.	Usluga pranja vozila	10.000	od rujna 2018. do rujna 2019.	10.000	3.400
34.	Usluge vulkanizera	100.000	od studenog 2018. do studenog 2019.	93.600	1.800
35.	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odoriranosti	300.000	od rujna 2018. do realizacije	41.450	7.790
36.	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	180.000	od kolovoza 2018. do realizacije	179.999	179.999
37.	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DPM	490.000			
38.	Uvođenje sustava FUK-a	450.000	od ožujka 2018. do realizacije	450.000	450.000
39.	Odvjetničke usluge	480.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	480.000	400.000
40.	Usluge popravaka i održavanja instalacija na objektu JKP „Suboticaplin“, s materijalom	490.000	od travnja 2018. do travnja 2019.	314.782	112.142
41.	Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP „Suboticaplin“	495.000	od ožujka 2018. do ožujka 2019.	493.200	369.900
42.	Izrada Web stranice, naknade softverskih licencija i sličnih usluga	264.000	od ožujka 2018. do realizacije	113.400	113.400
43.	Usluge prevođenja	490.000	od ožujka 2018. do realizacije	141.000	141.000
Ukupno usluge:		26.231.000		21.655.710	14.824.027
Radovi					
1.	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmjestanja i produžetaka na DPM i isključenja s DPM	10.400.000	od studenog 2018. do realizacije	7.821.250	1.998.559
2.	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS	1.000.000			
3.	Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Pionir - Nova općina“	5.800.000	od lipnja 2018. do realizacije	5.130.999	5.102.718

4.	Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda „Korzo i susjedne ulice“	4.150.000	od lipnja 2018. do realizacije	3.024.789	0
5.	Izmještanje i adaptacija uređaja za odorizaciju	1.000.000			
6.	Radovi na tehničkom održavanju objekata JKP „Suboticaplin“, s potrebnim materijalom	2.400.000	od svibnja 2018. do realizacije	2.366.500	2.366.500
7.	Brtveni radovi na čeličnim instalacijama	490.000	od kolovoza 2018. do kolovoza 2019.	490.000	268.610
Ukupno radovi:		25.240.000		18.833.538	9.736.387
UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI		930.970.700		914.029.133	776.352.320

Ukupno utrošena novčana sredstva za nabavu dobara, radova i usluga nisu identična s planiranim vrijednostima u okviru bilance uspjeha odnosno s planiranim troškovima. U bilanci uspjeha i troškovima sredstva se planiraju zbrojno za cijelu godinu, a vezana su jednim dijelom za ugovore iz prethodne godine koji se dijelom ili u cijelosti realiziraju u planskoj godini, a drugim dijelom za ugovore koji su zaključeni u planskoj godini i njihov dio koji je realizira u narednoj godini.

Promatrajući planirana novčana sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti u 2018. godini, vidimo da su sredstva planirana na temelju Plana nabava za 2018. godinu odnosno sukladno postupcima nabavi koji će se provoditi u planskoj godini, dok razdoblje na koje su ugovori zaključeni varira u ovisnosti o stvarnim potrebama poduzeća te ugovor može biti zaključen na razdoblje do kraja planske godine i realiziran u planskoj godini ili zaključen u planskoj godini gdje se jednim dijelom njegova realizacija vrši u planskoj godini, a drugim dijelom u narednoj godini.

Realizacija planiranih novčana sredstva za dobra usluge i radove za 2018. godinu prikazana je u tablici PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI, dok je realizacija po pozicijama sljedeća:

DOBRA

1. Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, ormar, lijevci i zaštitne cijevi za KMRS - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 4,1 milijuna dinara (100 %).
2. Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 4,6 milijuna dinara (80 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
3. Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne plinske mreže - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 2,1 milijuna dinara (42 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.

4. Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 10,7 milijuna dinara (43 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
5. Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motore s unutarnjim sagorijevanjem - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,6 milijuna dinara (29 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
6. Nabava električne energije - Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,35 milijuna dinara (41 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
7. Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlene ljetna i zimska – Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 1,4 milijuna dinara (97 %).
8. Nabava alata – Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u 2018. godini. Nabava je ugovorena u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Nabava nije realizirana u 2018. godini već će se realizacija izvršiti u 2019. godini.
9. Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP „Suboticaplin“ - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,1 milijuna dinara (9 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
10. Nabava reklamnog materijala – Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,7 milijuna dinara (96 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
11. Nabava i isporuka uredskog materijala, fotokopiranja i dr. - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,5 milijuna dinara (64 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
12. Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije – Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 2,4 milijuna dinara (75 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
13. Nabava trakastih zavjesa za objekt JKP „Suboticaplin“ Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,4 milijuna dinara (100 %).
14. Nabava prirodnog plina za kupce JKP „Suboticaplin“- Nabava je realizirana po ugovoru koji je sklopljen 2016. godine, isporučitelj dobara je jedini ovlašteni opskrbljivač, uslijed čega se ne provodi postupak javne nabave. Realizirana vrijednost iznosi 722 milijuna dinara (88 %).
15. Nabava računalnih dijelova za održavanje - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,01 milijuna dinara (100 %).
16. Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u

2018. godini realizirana u iznosu od 0,2 milijuna dinara (46 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.

17. Nabava stručne literature-časopisa - Ugovori za ovu nabavu su zaključeni na dvanaest mjeseci. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,4 milijuna dinara (77 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
18. Reprezentacija - Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,1 milijuna dinara (100 %).
19. Nabava kancelarijske opreme i namještaja - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,5 milijuna dinara (100 %).
20. Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem nabave. Realizirana vrijednost iznosi 0.1 milijuna dinara (95 %).
21. Nabava softvera - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem nabave. Ugovor za ovu nabavu (licence) zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0.007 milijuna dinara (100 %).

USLUGE

1. Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i privrede - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 2,3 milijuna dinara (60 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
2. Održavanje, iznajmljivanje i razvitak knjigovodstvenog softvera „Polaris“ - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,5 milijuna dinara (58 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
3. Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 1,2 milijuna dinara (97 %).
4. Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarских i građevinskih radova na DPM - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 1,3 milijuna dinara (74 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
5. Izrada projektno tehničke dokumentacije DPM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DPM - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,5 milijuna dinara (33 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
6. Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-2,5 pa na više zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,01 milijuna dinara (14 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
7. Usluge fiksne telefonije - Nabava je realizirana po ugovoru koji je sklopljen prije 2013. godine, prema obrazloženju Uprave za javne nabave sva poduzeća koja su sklopila ugovor za usluge fiksne telefonije s Telekomom prije 2013. godine nisu u obvezi provoditi postupak nabave za ove usluge, uslijed čega se ne provodi postupak nabave. Realizirana vrijednost iznosi 0,2 milijuna dinara (45 %).

8. Usluge interneta - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem nabave. Realizirana vrijednost iznosi 0.04 milijuna dinara (100 %).
9. Usluge reklame - Ugovori su zaključeni na dvanaest mjeseci radi reklamiranja u sredstvima javnog informiranja. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,2 milijuna dinara (48 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
10. Usluge osiguranja - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,3 milijuna dinara (57 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
11. Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektroinstalacija, aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina i zakonske kontrole uvjeta rada (buka, osvjetljenje) – Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,2 milijuna dinara (89 %).
12. Geodetske usluge - Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Realizirana vrijednost iznosi 0,5 milijuna dinara (100 %).
13. Atestiranje brtvila za elektrolučno i plinsko brtvljenje i atestiranje za elektrofuzijsko brtvljenje - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,2 milijuna dinara (100 %).
14. Servisiranje i popravke aparata za elektrobrtvljenje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem - Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,1 milijuna dinara (74 %).
15. Usluge Mobilne telefonije - Realizacija ugovorene vrijednosti predviđena je u 2019. i 2020 godini.
16. Usluga eksterne revizije - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,2 milijuna dinara (100 %).
17. Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća) - Nabava je realizirana po ugovoru koji je sklopljen prije 2013. godine, i izvršitelj usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, uslijed čega se ne provodi postupak javne nabave. Realizirana vrijednost iznosi 0,2 milijuna dinara (80 %).
18. Usluge nabave plina radi grijanja - Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,2 milijuna dinara (59 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
19. Poštanske usluge - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga smanjene potrebe za istim jer nije bilo potrebe za obavješćavanjem potrošača o promjeni cijene prirodnog plina. Realizirana vrijednost iznosi 3 milijuna dinara (77 %).
20. 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 – Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,3 milijuna dinara (100 %).
21. Zdravstveni pregledi radnika - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,3 milijuna dinara (100 %).
22. Restoranske usluge i reprezentacija - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem nabave i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,01 milijuna dinara (74 %).
23. Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008 - Sredstva za ovu namjenu su realizirana po ugovoru sklopljenom na dvadeset četiri mjeseca iz 2016. godine koji je obuhvaćao i

2018. godinu. Recertificiranje se vrši u 2019. godini i iz tih razloga nije bio sklopljen ugovor u 2018. godini.
24. Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008 - Nabava je realizirana u planiranom iznosu. Sredstva za ovu namjenu su realizirana po ugovoru sklopljenom na dvadeset četiri mjeseca iz 2016. godine koji je obuhvaćao i 2018. godinu. Recertificiranje se vrši u 2019. godini i iz tih razloga nije bio sklopljen ugovor u 2018. godini.
 25. Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada - Ugovor za ovu nabavu nije zaključen u 2018. godini. Nisu stvorene minimalno potrebne količine otpada da bi se izvršio prijevoz opasnih tvari.
 26. Tehnički, periodični pregledi vozila - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,1 milijuna dinara (72 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 27. Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP „Suboticaplin“ - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,3 milijuna dinara (77 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 28. Tiskarske usluge - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,07 milijuna dinara (39 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 29. Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,2 milijuna dinara (72 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 30. Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,4 milijuna dinara (75 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 31. Servisiranja opreme JKP „Suboticaplin“, s potrebnim materijalom - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,1 milijuna dinara (29 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 32. Usluge oglašavanja - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga manje potreba za uslugama oglašavanja. Realizirana vrijednost iznosi 0,06 milijuna dinara (100 %).
 33. Usluga pranja vozila - Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,003 milijuna dinara (34 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 34. Usluge vulkanizera - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,002 milijuna dinara (2 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
 35. Usluge pregleda kontrole, etaloniranja: aparata za alko test aparata detekciju prirodnog plina aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odoriranosti - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem nabave i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,008 milijuna dinara (19 %).
 36. Usluga skidanja i vraćanja kalorimetar radi baždarenja - Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,2 milijuna dinara (100 %).

Mjesto izvršenja radova su stambene zgrade u Subotici na sljedećim adresama: Zrinskog i Frankopana 28b/36 (1 kom.); Zrinskog i Frankopana 28a/25 (1 kom.); Kireška 57/2/19 (1 kom.); Matije Gupca 95 (2 kom.); Banijska 72/4 (1 kom.); Mirka Bogovića 7 (14 kom.); Riječka 11 (24 kom.) i Matije Gupca 91 (53 kom.).

37. Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DPM - Ugovor za ovu nabavu nije zaključen u 2018. godini, jer nisu stvoreni zakonski uvjeti za izvršenje ove nabave.
38. Uvođenje sustava FUK-a – Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,4 milijuna dinara (100 %).
39. Odvjetničke usluge- Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,4 milijuna dinara (83 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
40. Usluge popravke i održavanja instalacija na objektu JKP „Suboticaplin“, s materijalom- Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,1 milijuna dinara (36 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
41. Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP „Suboticaplin“- Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,4 milijuna dinara (75 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
42. Izrada Web stranice, naknade softverskih licenci i sličnih usluga- Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,1 milijuna dinara (100 %).
43. Usluge prevođenja - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem nabave. Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Realizirana vrijednost iznosi 0,1 milijuna dinara (100 %).

RADOVI

1. Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DPM i isključenja sa DPM - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 2 milijuna dinara (26 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
2. Radovi na održavanju - adaptaciji Mjerno Regulacijske Stanice - Ugovor za ovu nabavu nije zaključen u 2018. godini, jer nisu stvoreni tehnički uvjeti (ne postojanje mogućnosti za priključenje na električnu mrežu) za izvršenje ove nabave.
3. Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Pionir - Nova općina“ - Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave, ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 5,1 milijuna dinara (99 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.
4. Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda „Korzo i susjedne ulice“ – Ugovor je zaključen krajem 2018. godine i nije realiziran zbog nepovoljnih vremenskih prilika. Realizacija ugovora je predviđena za realizaciju u 2019. godini (ugovor je zaključen krajem 2018. godine).
5. Izmještanje i adaptacija uređaja za odorizaciju - Ugovor za ovu nabavu nije zaključen u 2018. godini, jer nisu stvoreni tehnički uvjeti (ne postojanje mogućnosti za priključenje na električnu mrežu) za izvršenje ove nabave.

6. Radovi na tehničkom održavanju objekata JKP „Suboticaplin“, s potrebnim materijalom - Ugovor za ovu nabavu zaključen je i u potpunosti realiziran u 2018. godini. Nabava je realizirana u manjem iznosu od planirane iz razloga povoljne ponude dobivene putem javne nabave. Realizirana vrijednost iznosi 2,4 milijuna dinara (100 %).
7. Brtveni radovi na čeličnim instalacijama - Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u 2018. godini realizirana u iznosu od 0,3 milijuna dinara (55 %), a preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2019. godini.

Subotica, 10. 07. 2019. godine

JKP „Suboticaplin“ Subotica
Direktorica
Ildikó Ződi, MSc