

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 10/21-prečišćeni tekst),

Skupština grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2021. godine, donijela je

### **RJEŠENJE**

#### **o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za 2020. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica za 2020. godinu, usvojeno od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica dana 14. srpnje 2021. godine.

#### **II.**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **Obrazloženje**

**Pravni temelj:** Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21), 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 osnivanju JKP „Suboticaplin“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 10/21-prečišćeni tekst) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

**Razlozi donošenja:** 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 osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2020. godinu, Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, pored osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, finansijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje finansijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je 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: 253/2021  
Dana: 14.07.2021.  
S U B O T I C A

## **I Z V A D A K**

Iz zapisnika vođenog na 43. sjednici Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“ Subotica dana 14. srpnja 2021. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

## **D n e v n i   r e d :**

Ad.3. Usvajanje Izvješća o stupnju realizacije programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2020. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

## **O D L U K A**

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2020. godinu.

Izvješće iz stavka 1. čini sastavni dio ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsjednik  
Nadzornog odbora,  
  
dr. Imre Némedi, v.r.



## IZVJEŠTAJ O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA

za 2020. godinu

### OSNOVNI STATUSNI PODACI

Poslovno ime: JKP SUBOTICAPLIN SUBOTICA

Sjedište: JOVANA MIKIĆA 58, SUBOTICA

Pretežita djelatnost: 3522

Matični broj: 20114223

PIB: 104200200

Nadležno ministarstvo: PRIVREDE

Subotica, srpanj 2021. godine

## Sadržaj:

I UVOD	2
1.1 Osnovni podaci	2
II PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OBUJMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI	3
2.1 ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA PROIZVODA I USLUGA	4
2.1.1 PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	4
2.1.2 FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA	5
2.2 OSTVARENI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2020. GODINI	5
2.3. INVESTICIJSK ULAGANJA	6
2.4. UKUPNI PRIHODI U 2020. GODINI	6
2.5 UKUPNI RASHODI U 2020. GODINI	8
III BILANCA USPJEHA	15
IV BILANCA STANJA	24
4.1 RACIO POKAZATELJI	33
V PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	34
VI PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIKA I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA	36
VII PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	37
VIII PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	37
IX PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE	37
X PLANIRANA I REALIZIRANA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA	38

## I UVOD

### 1.1 Osnovni podaci

Pravna forma: javno poduzeće

Sjedište: Jovana Mikića 58, Subotica

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

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

Obavljanje djelatnosti distribucije prirodnog plina na teritoriju grada Subotice počelo je još 1990. godine u okviru Javnog poduzeća „Subotička toplana“ Subotica. U okviru tog poduzeća izgrađen je deo mreže za distribuciju plina po mjesnim zajednicama. Donošenjem Zakona o energetici pojavila se potreba razdvajanja djelatnosti distribucije toplotne energije i djelatnosti distribucije prirodnog plina. Sukladno tome, Skupština općine Subotica je dana 02. prosinca 2005. godine donijela Odluku o statusnoj promjeni Javnog poduzeća „Subotička toplana“ odvajanjem dijela poduzeća koje 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 licence:

1. distribucija i upravljanje distribucijskim sustavom za prirodni plin izdata 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. javna opskrba prirodnim plinom izdata od strane Agencije za energetiku od 10.01.2013. godine, pod brojem 311.01-107/2012-L-I,
3. opskrba prirodnim plinom izdata od strane Agencije za energetiku od 22.11.2013. godine, pod brojem 311.01-89/2013-L-I.

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

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

Tijela poduzeća su:

- nadzorni odbor,
- direktor.

Organizacijska 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 organizacijske strukture, sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine broj I-00-02-61/2017 ima 39 zaposlenika i to 35 na neodređeno vrijeme i 4 na određeno vrijeme.

JKP „Suboticaplin“ Subotica posluje po tržišnim uvjetima i u skladu s tim 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 27. sjednici održanoj dana 27.02.2020. godine dala je suglasnost na Program poslovanja JKP „Suboticaplin“, Subotica za 2020. godinu (br.rješenja I -00-022-74/2020; „Službeni list Grada Subotice“ broj 05 od 27.02.2020. godine), a na Prvu izmjenju programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2020. godinu suglasnost je dana 02.10.2020. godine (broj rješenja I-00-022-251/2020; Službeni list Grada Subotice broj 46 od 02.10.2020. godine).

Misija

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

- Održavanje postojeće tehnološke razine distribucijske 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 skrb o zadovoljstvu potrošača kao i nastojanje da prirodni plin zauzme što značajnije mjesto na energetsom tržištu Grada Subotice.

Vizija

Vizija Poduzeće je prvenstveno:

- i dalje biti poslovno uspješan distributer plina,
- konstantno poboljšavati kvalitetu usluga uz poštovanje zakonskih propisa,
- prepoznatljivost u odnosu na konkurenciju u okruženju,
- primjena tehnoloških dostignuća uz uvažavanje principa zaštite životnog okoliša na teritoriju Grada Subotice.

## II PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OBUJMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Poslovanje JKP „Suboticaplin“ Subotica u 2020 godini je pozitivno i zadovoljavajuće, vodstvo konstantno prati rezultate poslovanja, poduzima odgovarajuće mjere kako bi poslovanje bilo u skladu s usvojenom poslovnom politikom i Planom poslovanja.

Na dan 31.12.2020. godine JKP „Suboticaplin“ Subotica posjeduje izgrađenu distribucijsku mrežu u ukupnoj duljini od 653,03 km (zajedno s priključcima).

Broj izvedenih priključaka u 2020. godini je 319.

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

## 2.1 ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA PROIZVODA I USLUGA

Temeljem članka 88. stavak 2. točka 8. Zakona o energetici („Službeni glasnik“ RS broj: 145/14) i Statuta JKP „Suboticaplin“ Subotica, odluku o cijeni prirodnog plina za javnu opskrbu donosi Nadzorni odbor poduzeća, a temeljem prethodno dobivene suglasnosti Agencije za energetiku Republike Srbije. Posljednja promjena cijene prirodnog plina usvojena je na sjednici Nadzornog odbora dana 25.09.2017. godine, objavljena je u „Službenom glasniku“ br. 81/2017 i primjenjuje se od 01.10.2017. godine. Korekcija se odnosila samo na usklađivanje cijena s novom usvojenom Metodologijom te je izvršena korekcija za kategoriju „mala potrošnja“ sa 33,72 din/m<sup>3</sup> na 33,73 din/m<sup>3</sup>. Usklađivanje cijena prirodnog plina s realnim ulaznim cijenama tijekom 2020. godine za javnu opskrbu nije bilo. JKP „Suboticaplin“ Subotica je prilikom planiranja inputa pošlo od pretpostavke da neće biti korekcija cijene prirodnog plina u 2020. godini.

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

Tabela 1: Važeće cijene plina za javnu opskrbu na dan 31.12.2020. godine u dinarima

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

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podjela potrošača na:

1. „javnu opskrbu“, koja obuhvaća male kupce, podijeljene na dvije grupe:
  - kućanstva,
  - ostali (manji poslovni potrošači) i
2. „opskrbu“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticaplinu“, razmjerno veličini potrošnje i uputama Agencije za energetiku Republike Srbije, a podijeljeni na dvije grupe:
  - potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m<sup>3</sup>/god. i
  - potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m<sup>3</sup>/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 prenstveno prema nabavnoj cijeni plina koju za sada, temeljem svojih kriterija određuje JP „Srbijaplin“ 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 koje su svrstana sva kućanstva i mali poslovni potrošači, cijene određuje Agencija za energetiku Republike Srbije.

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

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

Utvrđivanje cijene kod spomenutih subjekata (kućanstva i mali poslovni potrošači) je isključivo diskreciono pravo i obveza Agencije za energetiku koja postoji kao jedino regulatorno tijelo za ovu oblast energetike i na njene odluke ne može utjecati nijedna distribucijska 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 obavješćavanja javnosti, potrošača, itd.

Drugi princip utvrđivanja cijena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cijena kod velikih potrošača. JP „Srbijaplin“ 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 praktički znači da je nabavna cijena plina za sve veće opskrbljivače u 2020. godini bila svakog mjeseca drugačija i utvrđena temeljem ovog kriterija, uzimajući u obzir i kretanje cijena naftnih derivata na svjetskom tržištu.

Distributeri u Srbiji nemaju mogućnosti uvida u metodologiju formiranja prodajne cijene plina od strane JKP „Srbijaplina“, 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, visno o veličini potrošača, uključen i iznos za pokriće troškova poslovanja opskrbljivača, kao i pristup distribucijskom sustavu.

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u 2020. godini potpisao ugovor s većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

## 2.2 OSTVARENI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2020. GODINI

Tabela 2: Fizički obujam prodaje u 2020. godini

Red.broj	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Plan 2020	Realizacija	Index 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Opskrba	m <sup>3</sup>	10.245.995	9.898.816	96,61
2.	Javna opskrba	m <sup>3</sup>	13.231.533	13.602.253	102,80
UKUPNO			<b>23.477.528</b>	<b>23.501.069</b>	<b>100,10</b>

Na ostvarenje planiranog obujma prodaje prirodnog plina za javnu opskrbu najviše je utjecala stabilnost cijene energenta za javnu opskrbu (nije se mijenjala u 2020. godini), kao i klimatski uvjeti.



Kod opskrbe obujam prodaje prirodnog plina ovisi najvećim dijelom o obujmu gospodarske aktivnosti.

### 2.3. INVESTICIJSKA ULAGANJA

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

Tabela 3: priključci po mjesnim zajednicama u 2020. godini u dinarima

Red.br	Lokacije po mjesnim zajednicama	Broj izvedenih priključaka	Vrijednost investicije
1.	MZ Centar I	27	2.496.393,64
2.	MZ Novo selo	11	940.729,00
3.	MZ Novi grad	13	1.103.941,79
4.	MZ Ker	7	643.941,97
5.	MZ Željezničko naselje	17	1.188.945,85
6.	MZ Aleksandrovo	22	1.903.432,38
7.	MZ Kertvaroš	12	950.524,59
8.	MZ Mali Radanovac	21	1.793.671,25
9.	MZ Graničar	17	1.324.403,89
10.	MZ Mali Bajmok	24	2.173.300,10
11.	MZ Pješčara	12	1.101.298,69
12.	MZ Centar II	18	1.485.042,11
13.	MZ Dudova šuma	18	1.526.091,70
14.	MZ Palić	3	245.284,43
15.	MZ Gat	13	1.165.825,84
16.	MZ Bajnat	5	419.371,55
17.	MZ Centar III	14	1.258.377,85
18.	MZ Prozivka	10	885.308,14
19.	MZ Radanovac	10	874.877,48
20.	MZ Zorka	13	944.521,01
21.	MZ Kelebija	32	2.651.576,72
UKUPNO		319	27.076.859,98

### 2.4. UKUPNI PRIHODI U 2020. GODINI

Tabela 4: ostvareni prihodi u 2020. godini u dinarima

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2020	Realizacija 2020.	Indeks 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Prihodi od prodaje plina	920.000.000	813.470.955	88,42
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	160.000.000	147.825.226	92,39
621	Investicije u vlastitoj režiji	4.500.000	14.042.025	312,05
641	Prihodi po osnovi uvjet. donac	5.000.000	3.579.081	71,58
662	Prihodi od kamata	10.500.000	9.268.399	88,27
663	Pozitivne tečajne razlike	0	0	0,00
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava	300.000	330.978	110,33
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	0	0,00
674	Viškovi	0	0	0,00
678	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	305.048	0,00

679	Ostali nespomenuti prihodi	300.000	71.986	24,00
685	Ostali od usklađivanja vrijed.potraživanja	1.800.000	1.612.612	89,59
692	Prihod iz ranijih godina	0	47.085	0,00
	<b>UKUPNO PRIHODI (A+B+C)</b>	<b>1.102.410.000</b>	<b>990.553.395</b>	<b>89,85</b>

U analiziranom razdoblju ukupni prihodi su na razini 90% u odnosu na planirane.

Osnovne prihode u 2020. godini činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni temeljem cijene pristupa distribucijskom sustavu (tzv. „mrežarina“) koja se posebno naplaćuje onim opskrbljivačima prirodnog plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“ 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 2020. godini sa JP Srbijaplin-om i poduzećima Cestor Veks doo i JKP Standard Ada, koji imaju svoje potrošače a imajući u vidu da koristi distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“, za to plaća naknadu za pristup distribucijskom sustavu („mrežarinu“).

- Konto 604 – prihod od prodaje plina

Prihodi od prodaje prirodnog plina su manji u odnosu na planirane vrijednosti za 2020. godinu za 12%. Na visinu ove vrste prihoda utjecala je količina prodanog plina, cijena energenta, kao i visina udjela svakog pojedinačnog vida potrošnje. U prihodima od prodaje plina udio javne opskrbe je 63%, a opskrbe 37%. Cijenu prirodnog plina za javnu opskrbu određuje Agencija za energetiku, dok se za opskrbu formira na slobodnom tržištu. Tijekom 2020. godine cijena prirodnog plina imala je tendenciju pada što je rezultiralo smanjenju prihoda za 12% u odnosu na plan (planirano 920 milijuna dinara, a realizirano 813 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 distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“ a u prodaji plina kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticaplin“ a za one koji su se odlučili za drugog opskrbljivača. Ova vrsta prihoda se naplaćuje kako zbog korištenja plinovoda koji su u vlasništvu JKP „Suboticaplina“, tako i zbog nadzora i kontrole koje JKP „Suboticaplin“ kao operator distribucijskog sustava obavlja nad vlastitom plinovodnom mrežom.

Ova vrsta prihoda je manja od planiranog za 8% iz razloga što je naplaćeno manje na ime naknada od drugih opskrbljivača, koji koriste distribucijsku plinsku mrežu JKP „Suboticaplin“ (planirano 160 milijuna dinara, a realizirano 148 milijuna dinara).

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

Odstupanje u odnosu na planiranu veličinu je 212% i posljedica je većeg udjela vlastitih učinaka u 2020. godini (planirano 5 milijuna dinara, a realizirano 14 milijuna dinara). Visina ove vrste prihoda ovisi o stupnju završetka radova. Na visinu ovih prihoda utječe veliki broj vanjskih čimbenika. U promatranom periodu aktivirano je 319 priključaka što iz tekućeg tako i iz ranijih perioda. Priključak se aktivira kada se dostavi sva potrebna dokumentacija, izvrše svi građevinski i strojariski radovi, kao i tehnički prijem priključi na plinsku mrežu.

- Konto 641 – prihodi po osnovi uvjetovanih donacija

Ova vrsta prihoda ovisi o visini obračunate amortizacije na priključke kako za stambene tako i za poslovne potrošače. Broj aktiviranih priključaka utjecao je na visinu prihoda po ovoj osnovi i za 28% su manji u odnosu na plan (planirano je 5 milijuna dinara, a realizirano 3,6 milijuna dinara). Na broj aktiviranih priključaka utječe i ekspeditivnost u dostavljanju potrebne dokumentacije od strane budućih potrošača. Određeni broj potrošača koji su dobili u ranijem periodu besplatne ili povlaštene priključke tijekom 2020. godine su se priključili i to je utjecalo na visinu ove vrste prihoda.

- Konto 662 – prihodi od kamata

Na visinu prihoda od kamata je utjecala kamatna stopa, visina oročenih sredstava i stupanj naplate. 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 promatrani

period stupanj realizacije je 88% tj. planirano je 10,5 milijuna dinara, a ostvareni prihod iznosi 9,3 milijuna dinara.

- Konto 670 – dobici od prodaje osnovnih sredstava

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u prodala osnovno sredstvo po višoj cijeni od planirane za 10% (planirano 0,30 milijuna a realizirano 0,33 milijuna dinara). Zbog neizvjesnosti bilo je teško precizno planirati visinu ovih prihoda.

- Konto 678 – prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja

JKP „Suboticaplin“ Subotica je imalo zakonsku obvezu rezerviranja sredstava za otpremnine i jubilarne nagrade. Pošto je u 2020 godini poduzeće razvrstano po veličini u srednju pravnu osobu, imalo je zakonsku obvezu ukidanja ove vrste rezerviranja i ista su oprihodovana (za ovu vrstu prihoda nisu planirana sredstva a realizirana su u visini od 0,3 milijuna dinara).

- Konto 679 – ostali nespomenuti prihodi

Ova vrsta prihoda najvećim dijelom odnosi se na naplaćene takse po rješenjima, prihodi od rabata i sl. i u odnosu na plan realizirano je 24% (planirano 0,3 milijuna dinara, a realizirano 0,07 milijuna dinara).

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

JKP „Suboticaplin“ je tijekom 2020. godine poduzimalo niz mjera kako bi naplatilo svoja potraživanja. Jedan dio potrošača imao je kašnjenja u izmirivanju obveza duža od 60 dana.

Tijekom 2020. godine izvršena je naplata dijela tih potraživanja u nešto manjem obujmu od planirane vrijednosti tj. realizirano je 90% od planirane vrijednosti (planirana vrijednost je 1,8 milijuna dinara, a realizirana 1,6 milijuna dinara).

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

## 2.5 UKUPNI RASHODI U 2020. GODINI

Tabela 5: ostvareni rashodi u 2020. godini

u dinarima

Kto	Vrsta troška	Plan 2020.	Realizacija 2020.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	820.000.000	702.522.524	85,67
511	Troškovi materijala za izradu	42.776.000	31.563.014	73,79
512	Troškovi ostalog materijala	6.339.000	5.509.669	86,10
513	Troškovi goriva i energije	2.750.000	1.887.891	68,65
514	Troškovi rezervnih dijelova	100.000	53.2100	53,21
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.160.000	2.451.269	58,92
520	Troškovi bruto zarada	49.570.819	44.076.973	88,92
521	Troškovi doprinosa na zarade	8.501.395	7.388.816	86,91
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	158.522	79,26
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	224.988	22,50
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.988.808	1.792.453	90,13
529	Ostali osobni rashodi	7.261.192	4.456.305	61,37
531	Troškovi transportnih usluga	5.485.000	4.303.260	78,46
532	Troškovi usluga održavanja	12.217.200	7.096.248	58,08
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	20.006.088	117,34

535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.168.299	97,36
539	Troškovi ostalih usluga	5.980.000	4.113.895	68,79
540	Troškovi amortizacije	42.000.000	39.532.529	94,13
545	Troškovi rezerviranja za otpremninu i jubilarne nagrade	500.000	11.105.140	2.221,03
550	Troškovi neproizvodnih usluga	25.442.200	16.851.332	66,23
551	Troškovi reprezentacije	300.000	179.245	59,75
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	225.330	45,99
553	Troškovi platnog prometa	600.000	832.842	138,81
554	Troškovi članarina	250.000	189.131	75,65
555	Troškovi poreza na imovinu	4.950.000	4.300.842	86,89
559	Ostali nematerijalni troškovi	1.740.000	1.133.577	65,15
562	Rashodi od kamata	100.000	7.327	7,33
563	Negativne tečajne razlike	10.000	0	0,00
569	Ostali finansijski rashodi	30.000	0	0,00
570	Gubici po osnovi rashoda osn.sred.	0	0	0,00
574	Manjkovi	10.000	0	0,00
576	Ras.po osnovi direk.otpisa potraživanja	2.500.000	682.669	27,31
579	Ostali nespomenuti rashodi	1.250.000	933.084	74,65
585	Obezvredjenja potraživanja	2.000.000	12.762.356	638,12
592	Rashodi iz ranijih perioda	0	190.973	0,00
	<b>UKUPNI RASHODI (A+B+C)</b>	<b>1.068.811.614</b>	<b>927.699.801</b>	<b>86.80</b>

U analiziranom periodu ukupni rashodi su na razini od 87% u odnosu na planirane.

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

Prilikom planiranja troškova nabave prirodnog plina Poduzeće je pošlo od procjene da u 2020. godini neće doći do povećanja cijene prirodnog plina. Poduzeće nabavlja za potrebe javne opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave oko 59%) kao i za potrebe opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave oko 41%) prirodni plin od JP „Srbijaplin“ Novi Sad, koji formira cijenu energenta temeljem svoje Metodologije. JP „Srbijaplin“ tromjesečno korigira cijene prirodnog plina za opskrbu, pa je cijena, tečaj dolara i količina također utjecala na visinu ovih troškova. Pošto je u 2020. godini cijena energenta imala tendenciju pada, došlo je i do smanjenja nabavne vrijednosti prirodnog plina za 14% (planirano 820 milijuna dinara, a realizirano 703 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 izvođenja 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. Duljina priključka koja je u prosjeku veća od standardne duljine 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 odredbi vezanih za paralelno vođenje i ukrštanje plinovoda s drugom infrastrukturom. U promatranom periodu Poduzeće je izvelo 319 novih priključaka od planiranih 350, izvršilo je zamjenu 1812 od planiranih 2.000 brojila. Na visinu ovih troškova utjecali su pored gore navednog i cijene materijala

dobivene u postupcima javnih nabava, kao i mjere Vlade Republike Srbije u sprečavanju širenja virusa korone (planirano 43 milijuna dinara, a realizirano 32 milijuna dinara tj. 74%).

### 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 86% u odnosu na plan tj. planirano je 6,4 milijuna dinara, a realizirano 5,5 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 je cijena prirodnog plina imala tendenciju pada, kao i mjere štednje.

Ukupno odstupanje u odnosu na plan iznosi 31% (planirano je 2,7 milijun dinara, a realizirano 1,9 milijuna dinara).

### 5. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova

Troškovi rezervnih dijelova su realizirani u manjem obujmu od planiranih za 47% zbog smanjene potrebe za zamjenom postojećih dijelova jer nije dolazilo do kvarova koji bi iziskivali njihovu zamjenu (planirano je 0,1 milijuna dinara, a realizirano 0,05 milijun dinara).

### 6. Konto 515 – troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ova vrsta troškova je realizirana u visini od 59% u odnosu na plan i rezultat je povoljnijih uvjeta nabave tj. niže cijene, povoljniji uvjeti plaćanja (planirano je 4,2 milijuna dinara a realizirano 2,5 milijuna dinara). Za nabavu alata proveden je postupak javnih nabava u 2020 godini a realizacija će biti u 2021. 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 11% zbog umanjenja zarada za određeni broj zaposlenika koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru (planirano 58 milijuna dinara, a realizirano 51,5 milijuna dinara).

### 8. Konto 523 - troškovi naknada po autorskim ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine za 21% iz razloga što je angažirana samo jedna osoba za potrebe poduzeća (planirana vrijednost je 0,2 milijuna dinara, a realizirano 0,16 milijuna dinara).

### 9. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove realizirani su u manjem obujmu od planiranog za 77% iz razloga što je bilo manje potrebe za angažiranjem osoba na ovim poslovima (planirano je milijun dinara, a realizirano 0,2 milijuna dinara tj. 23%).

### 10. Konto 526 – troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Naknade članovima Nadzornog odbora realizirane su u visini od 90% u odnosu na plan za promatrani period (planirano 2 milijuna dinara, a realizirano 1,8 milijuna dinara tj. 90%). Ovi troškovi su realizirani u manjem

iznosu u odnosu na plan, iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili mirovini, pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

#### 11. Konto 529 - ostali osobni rashodi

Do odstupnja 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 (planirano 0,57 milijuna dinara a realizirano 0,2 milijuna dinara tj. 31%).

Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, godišnjih odmora zaposlenika, kao i rada od kuće, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti (planirano 2,5 milijuna dinara a realizirano 1,6 milijuna dinara).

Dnevnice i troškovi na službenom putu realizirani su u manjem iznosu od planiranog i rezultat su štednje koje je Poduzeće provodilo u 2020. godini (planirano 0,5 milijuna dinara, a realizirano 0,03 milijuna dinara tj. 5%).

Za naknade troškova na službenom putu realizirano je 2% u odnosu na planiranu vrijednost (planirano 0,4 milijuna dinara, a realizirano 0,001 milijuna dinara).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer se isplata vršila razmjerno vremenu provedenom u poduzeću i broju zaposlenika (planirano 2,1 milijun dinara, a realizirano 1,8 milijuna dinara).

Poduzeće je tijekom 2020. godine primjenjivalo mjere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih osobnih rashoda.

#### 12. 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 obavještanjem kućanstava o promjenama cijena prirodnog plina, jer u promatranom periodu nije bilo korekcija cijene prirodnog plina kao i slanja računa jednom broju potrošača elektroničkim putem). 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 2020. godini za 22% tj. planirano je 5,5 milijuna dinara, a realizirano 4,3 milijuna dinara.

#### 13. 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 „Srbijaplin“ je jedini ovlašten za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamjene jednim dijelom ovisi o njima, a drugim dijelom o samim velikim poslovnim potrošačima (usklađivanje vremena zamjene da bi se održao proizvodni proces). Kada su u pitanju kalorimetri i plinometri visina troškova održavanja su manji zbog dobivanja povoljnijih uvjeta u postupku javne nabave (manja cijena, duži rok plaćanja). Troškovi održavanja plinske mreže su smanjeni zbog situacije izazvane COVID-19 i mjerama Vlade Republike Srbije u sprečavanju širenja korona virusa.

Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizirani su u manjem obujmu jer nije bilo većih kvarova na vozilima a bilo je samo sitnih popravaka na poslovnoj zgradi. Za usluge održavanja planirano je 12 milijuna dinara, a realizirano je 7 milijuna dinara tj. 58%.

#### 14. Konto 533 - troškovi zakupnine

Troškovi zakupnine su iznad planiranih za 17% zbog veće potrošnje prirodnog plina od strane JKP „Subotičke toplane“. Naime, između JKP „Subotičaplin“ i JKP „Subotičke toplane“ sklopljen je ugovor o zakupu za dio plinsko distribucijske mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrijednost zakupnine ovisi o potrošenoj količini prirodnog plina (planirano 17 milijuna dinara, a realizirano 20 milijuna dinara). Ova grupa troškova obuhvaća i troškove zakupnine s Veterinarskim zavodom Subotica za lokaciju MRS-a u u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Željeznicama Srbije za prelazak plinskih vodova kroz željezničke pružne trase u Subotici.

#### 15. 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 1,17 milijuna dinara tj. za 3% je manja realizacija u odnosu na plan.

#### 16. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvaćaju troškove izmještanja plinovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja suglasnosti i sl. Najveća odstupnja 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). Visina troškova nadzora ovisi o okončanoj realizaciji priključaka (realizirano 71%). U 2020. godini nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda tj. visina ovih troškova ovisila je o potrebi drugih pravnih osoba koje vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kablova, drvoreda i sl. Troškovi dobivanja suglasnosti kretali su se u granicama planiranih vrijednosti za promatrani period. Planirani iznos za ove namjene u 2020. godini iznosio je 5,9 milijuna dinara, a realizirani 4 milijuna dinara tj. za 31% manje.

#### 17. Konto 540 – troškovi amortizacije

Kada su u pitanju troškovi amortizacije oni su manji u odnosu na plan za 6% tj. planirani su u iznosu od 42 milijuna dinara, a realizirani u iznosu od 39,5 milijun dinara (visina ovih troškova ovisi o nabavnoj vrijednosti osnovnog sredstva kao i datuma aktiviranja istog).

#### 18. Konto 545 – rezerviranje za otpremnine i jubilarne nagrade

Poduzeće ima zakonsku obvezu rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade. Temeljem članka 59. Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice i Aneksa IV Kolektivnog ugovora za JKP Subotica i Subotica broj 603-3/2020 od 17.12.2020. godine izvršeno je rezerviranje za jubilarne nagrade za dodatnih 15, 25 i 35 godina ranog staža u Poduzeću. Ova kategorija troškova je teško predvidiva jer ovisi o broju zaposlenika, visini prosječne zarade, visini radnog staža (planirano 0,5 milijuna dinara a realizirano 11 milijuna dinara).

#### Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Troškovi neproizvodnih usluga obuhvaćaju komunalne usluge, intelektualne usluge, troškove stručnog usavršavanja, interneta, stručne literature, naknade geodetskom zavodu, troškove očitavanja i sl. Najveća odstupnja su u dijelu koji se odnose na 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 2021. godini, kao i mjera štednje koji su primijenjeni i kod stručnog usavršavanja i ostalih intelektualnih usluga. Do odstupnja je došlo i kod troškova očitavanja jer nije bilo potrebe za izvanrednim očitavanjem (nije bilo korekcije cijena energenta). Za ovu vrstu troškova planirano je 25 milijuna dinara, a realizirano 16,9 milijuna dinara tj. 66%.

#### 19. 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 40% (planirano je 0,3 milijuna dinara, a realizirano 0,18 milijuna dinara).

#### 20. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premija osiguranja su realizirani na znatno manjoj razini od planiranih, iz razloga što su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti. Planirano je 0,49 milijuna dinara, a realizirano 0,23 milijuna dinara tj. odstupanje iznosi 54% u odnosu na plan).

#### 21. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su veći od planiranih za 39% iz razloga promjene visine naknade za bankarske usluge i većeg postotka naplate za utrošeni plin posredstvom platnih kartica (planirano je 0,6 milijun dinara, a realizirano 0,8 milijuna dinara).

#### 22. Konto 554 – troškovi članarina

JKP „Suboticaplin“ Subotica ima zakonsku obvezu ovisno o visini prihoda iz prethodne godine obračunati i platiti PK Srbije određeni mjesečni iznos prilikom svake mjesečne isplate zarade.

Pored toga poduzeće je i član strukovne udruge distributera plina i po toj osnovi plaća određenu članarinu. Planirana visina sredstava za te namjene iznosi 0,25 milijuna dinara, a realizirano je 0,19 milijuna dinara tj. za 24% manje.

#### 23. Konto 555 – troškovi poreza

Poduzeće je u obvezi plaćati porez na imovinu, naknadu za životni okoliš i komunalnu taksu za isticanje firme. Planirana sredstva za ove namjene iznosila su 4,9 milijuna dinara, a realizirana 4,3 milijuna dinara tj. za 13% manje.

#### 24. Konto 559- ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju razne takse (sudske, takse za izradu projekata, RAT, APR-u, javnim bilježnicima i sl), nanade za opasan otpad, monitoring, troškove registracije i sl. Planirana visina sredstava za ovu vrstu troška za 2020. godinu iznosi 1,7 milijuna dinara, a realizirana 1,1 milijuna dinara tj. za 35% je manja realizacija. Najveće odstupanje se odnosi na manje plaćene troškove za potrebe objedinjene procedure (dozvole za izgradnju projekata) kao i manjeg broja postupaka (sudskih, registracionih, administrativno-upravnih i sl.).

#### 25. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze izmirene u roku (planirano je 0,1 milijun dinara, a realizirano 0,007 milijuna dinara tj. 7% ).

#### 26. Konto 576 - rashod po osnovi direktnog otpisa potraživanja

Rashodi po osnovi direktnog otpisa potraživanja realizirani su u manjem iznosu od planiranih zbog manjeg broja zahtjeva za besplatnim priključcima od strane škola, ustanova i sl. (planirano je 2,5 milijuna dinara a realizirano 0,7 milijuna dinara tj. 27%).

#### 27. 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 2020. 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 1,2 milijuna dinara, a realizirano 0,93 milijuna dinara tj. 75%).

#### 28. Konto 585- Obezbvredjenje potraživanja

U izvještajnom periodu realizirani su veći rashodi po osnovi obezbvredjenja potraživanja u odnosu na plan. Do odstupnja je došlo zbog toga što jedan broj potrošača (najvećim dijelom proračunskih korisnika) nije izmirio svoje obveze u roku od 60 dana od dana dospijeca obveza (planirano 2 milijuna dinara, a realizirano 12,7 milijuna dinara. Ova kategorija troškova je teško predvidiva i najvećim dijelom ovisi o platežnoj sposobnosti pravnih osoba.

#### 29. Konto 592- rashodi iz ranijih godina

Troškovi po osnovi ispravaka iz ranijih godina realizirani su u iznosu od 0,1 milijun dinara i iste nije bilo moguće planirati. U skladu s MRS za MSP i računovodstvenom politikom gdje je prag materijalno značajna greška 1% u odnosu na poslovne prihode, izvršen je ispravak greške iz ranijih perioda.



JKP „Subotcaplin“ Subotica je u prosmatranom periodu smanjilo određene troškove, a da nije dovelo u pitanje nesmetano obavljanje djelatnosti.

### III BILANCA USPJEHA

BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12 .2020

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	01.01.- 31.12.2020		Indeks realizacija 01.01. - 31.12.2020/ plan 01.01. - 31.12.2020
			Plan	Realizacija	
1	2	3	6	7	8
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>				
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	1.085.000	964.875	88.93
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	920.000	813.471	88.42
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003			

601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	920.000	813.471	88.42
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008			
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	160.000	147.825	92.39
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012			
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013			
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	160.000	147.825	92.38
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			

64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	1016	5.000	3.579	71.58
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017			
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>				
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	1018	1.058.412	899.032	84.94
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	820.000	702.523	85.67
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	4.500	14.042	312.04
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVršENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVršENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVršENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVršENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	53.435	39.577	74.07
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	2.750	1.888	68.65
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	68.523	58.048	84.71
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	41.932	36.688	87.49
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	42.000	39.533	94.13
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	11.105	2.221
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	33.772	23.712	70.21
	<b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	26.588	65.845	247.65
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031			
<b>66</b>	<b>D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	10.500	9.268	88.27

<b>66, osim 662, 663 i 664</b>	<b>I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033			
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034			
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035			
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036			
669	4. Ostali financijski prihodi	1037			
<b>662</b>	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>	1038	10.500	9.268	88.27
<b>663 i 664</b>	<b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	1039			
<b>56</b>	<b>Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	140	7	5.00
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	1041	30		0.00
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042			
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043			
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044			
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	30		0.00
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	1046	100	7	7.00

563 i 564	<b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	1047	10		
	<b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>	1048	10.360	9.261	89.39
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)</b>	1049			
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	1.800	1.613	89.61
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	2.000	12.762	638.10
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	1052	610	708	116.07
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	1053	3.760	1.615	42.95
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	33.598	63.048	187.65
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056			

59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		144	
	<b>NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	33.598	62.904	187.23
	<b>O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059			
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060	4.370	11.326	259.18
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061			
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062	900	90	10.00
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	<b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	30.128	51.668	171.49
	<b>T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	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 periodu je 89%

Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje prirodnog plina (realizirano 88%) i prihod od pristupa distribucijskom sustavu tzv. „mrežarina“ (realizirano 92%). Visina ovih prihoda ovisi o potrošnji plina, cijeni energenta. Pošto je cijena ulaznog inputa imala tendenciju pada, to je utjecalo na smanjenje prihoda od prodaje prirodnog plina.

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

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih prihoda po ovoj osnovi, u promatranom periodu je 72% . Radi se o obračunskoj kategoriji koja se izračunava u skladu s odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, riječ je o primljenim donacijama – ulaganjima u osnovna sredstva – priključke Poduzeća, koje se priznaju kao prihod perioda u razmjeri s amortizacijom. Poduzeće ne može precizno planirati ovu vrstu prihoda jer njihova visina ovisi o budućim korisnicima naših usluga tj. da li su se i kom vremenskom periodu realizirale sve potrebne aktivnosti kako bi se moglo pristupiti priključenju na plinsku mrežu (planirano 5 milijuna dinara, a realizirano 3,6 milijuna dinara tj. 72%).

- AOP 1018 – POSLOVNI RASHODI

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih poslovnih rashoda u promatranom periodu je 85%.

Poslovni rashodi obuhvaćaju:

- AOP 1019 - nabavnu vrijednost robe (realizirano 86%),
- AOP 1020 - prihode od aktiviranja vlastitih učinaka (realizirano 312%),
- AOP 1023 - troškove materijala (realiziran 74%),
- AOP 1024 - troškove goriva (realizirano 69%),
- AOP 1025 - troškove zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi (realizirano 85%),
- AOP 2016 - troškove proizvodnih usluga (realizirano 87%),
- AOP 1027 - troškove amortizacije (realizirano 94%),
- AOP 1028 - troškove dugoročnog rezerviranja (realizirano 2.221%),
- AOP 1029 - nematerijalne troškove (realizirano 70%).

Najveća odstupnja u odnosu na plan nastala su u dijelu koji se odnosi na nabavu prirodnog plina jer je cijena ulaznog inputa u promatranom periodu imala tendenciju pada, što se odrazilo i na visinu troškova nabave.

Odstupanje 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 manje utrošenog materijala za plinifikaciju.

Troškovi goriva su manji u odnosu na plan i rezultat su mjera štednje koje je Poduzeće primjenjivalo tijekom cijele 2020. godine, manjeg broja reklamacija, hitnih intervencija i sl.

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

Troškovi proizvodnih usluga su manji i rezultat su ušteda u postupcima javnih nabava, manjih poštanskih troškova, kao i troškova tiskanja. Jednom broju potrošača računi se šalju elektronički i to je utjecalo na visinu ovih troškova.

Troškovi održavanja su također manji u odnosu na planirane vrijednosti zbog dobivanja povoljnijih uvjeta u postupcima javnih nabava, kao i manje potrebe za određenim vidovima održavanja (poslovna zgrada, vozni park i sl.).

Troškovi zakupnine su iznad planiranih vrijednosti zbog veće potrošnje prirodnog plina od strane JKP Subotička toplana Subpotica.



U promatranom periodu u odnosu na planirane vrijednosti odstupanje je nastalo u dijelu koji se odnosi na nadzor i izmještanje plinovoda.

Kada su u pitanju dugoročna rezerviranja odstupanje je posljedica primjene Međunarodnih računovodstvenih standarda u dijelu koji se odnosi na otpremnine i jubilarne nagrade. Poduzeće ima zakonsku obvezu rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade. Temeljem članka 59 Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice i Aneksa IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaaplin Subotica broj 603-3/2020 od 17.12.2020. godine izvršeno je rezerviranje za jubilarne nagrade za dodatnih 15, 25 i 35 godina ranog staža u Poduzeću. Ova kategorija troškova je teško predvidljiva jer ovisi o broju zaposlenika, visini prosječne zarade, visine radnog staža.

- **AOP 1032 - FINANCIJSKI PRIHODI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih financijskih prihoda u promatranom periodu je 88% .

Financijski prihodi obuhvaćaju :

-AOP 1038 – prihodi od kamata od trećih osoba (realizirano 88%),

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode od kamata od trećih osoba, kao i prihode 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 periodu je 5%.

Financijske rashode obuhvaćaju:

-AOP 1046 – rashodi kamata prema trećim licima (5%),

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

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

Stupanj usklađenosti ovih realiziranih i planiranih prihoda je 90%.

Visina ovih troškova ovisi o platežnoj sposobnosti stambenih potrošača i stupnja likvidnosti poslovnih potrošača.

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

Stupanj usklađenosti ovih realiziranih i planiranih rashoda je 638%.

Do odstupnja je došlo zbog toga što jedan broj potrošača (proračunski korisnici) nije izmirio svoje obveze u roku od 60 dana od dana dospijanja istih.

- **AOP 1052 –OSTALI PRIHODI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih ostalih prihoda je 116%.

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

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

- **AOP 1053 – OSTALI RASHODI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih ostalih rashoda je 43%.

U ovu grupu troškova spadaju: rashodi po osnovi direktnog otpisa, kao i ostali nespomenuti rashodi.

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

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

Poduzeće je tijekom 2020. 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 171%.

Ostvarena neto dobit u 2020. godini iznosi 51,7 milijuna dinara i veća je u odnosu na plan za 71%. Dobit iz promatranog perioda značajno je veća od planiranog iz sljedećih razloga:

1. niže cijene prirodnog plina,
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 2020. godine

r.br.	Elementi	Iznos
01.	Ukupan prihod	990.553.394,98
02.	Ukupan rashod	927.649.800,92
03.	Dobit	62.903.594,06
04.	Porez na dobit	11.235.612,73
.	NETO DOBIT	51.667.981,33

- Osnivaču 70% neto dobiti u iznosu od 36.167.586,93 dinara, usmjerava se osnivaču i uplaćuje na račun propisan za uplatu javnih prihoda,
- Preostalih 30% sredstava u iznosu od 15.500.394,40 dinara se raspoređuje u osnovni kapital Poduzeća i isti se u visini likvidnih sredstava upotrebljava za financiranje investicija po Programu poslovanja poduzeća.

## IV BILANCA STANJA

**BILANCA STANJA na dan 31.12. 2020**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	31.12.2020		Indeks realizacija 2020 / plan 31.12.2020
			Plan	Realizacija	
	<b>AKTIVA</b>				
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	001			
	<b>B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	879.418	754.058	85.74
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	3.445	3.920	113.79
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	004			
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.445	3.920	113.79
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. Predumjmovi za nematerijalnu imovinu	009			
2	<b>II. NEKRETNOSTI, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	875.526	749.691	85.62
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	011	967	967	100.00
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	012	721.600	620.457	85.98

023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	013	22.959	16.297	70.86
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	130.000	111.970	86.13
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	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. Predujmovi za biološka sredstva	023			
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	447	447	100
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	025			
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	026			
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	027	447	447	100
deo 043, deo 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	028			
deo 043, deo 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
deo 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	030			
deo 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospeljeća	032			
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	033			
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034			
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	035			

051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	037			
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	038			
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	039			
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
<b>288</b>	<b>V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	042	19.150	19.275	100.65
	<b>G. OBRтна IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	541.701	507.671	93.72
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	44.000	49.196	111.81
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045	43.000	48.981	113.91
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 predujmovi za zalihe i usluge	050	1.000	215	21.50
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	190.000	166.270	87.51
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matična i ovisne pravne osobe	052			
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matična i ovisne pravne osobe	053			
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – 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 zemlji	056	190.000	166.270	87.51
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	058			
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	059	301	301	100.00
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	060	7.300	673	9.22

236	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	061			
23 osim 236 i 237	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	241.000	256.841	106.57
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i ovisne 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 zemlji	065	1.000	1.742	174.20
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	067	240.000	255.099	106.29
24	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	068	57.000	32.829	57.59
27	<b>VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>	069	100		
28 osim 288	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	070	2.000	1.564	78.05
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	1.440.269	1.281.004	88.94
88	<b>Đ. VANBILANČNA AKTIVA</b>	072	80.608	54.262	67.32
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.041.669	1.042.303	100.06
30	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	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			

<b>31</b>	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0411			
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE</b>	0412			
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	0413	12.063	12.063	100.00
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	0414			
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0415			
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0416			
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0417	299.341	299.975	100.21
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	269.213	248.307	92.23
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	30.128	51.688	171.56
	<b>IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420			
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421			
350	1. Gubitak ranijih godina	0422			
351	2. Gubitak tekuće godine	0423			
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>	0424	9.000	19.197	213.30
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	9.000	19.197	213.30
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426			
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428			

404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	9.000	19.197	213.30
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430			
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431			
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432			
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433			
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434			
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435			
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439			
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
<b>498</b>	<b>V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE</b>	0441			
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	389.600	219.504	56.34
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443			
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446			
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449			
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	0450	1.000	2.937	297.70



<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	20.000	25.523	127.62
431	1. Dobavljači – matična i ovisne pravne osobe u zemlji	0452			
432	2. Dobavljači – matična i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454			
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	20.000	25.523	127.62
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		3	
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0459	600	388	66.67
<b>47</b>	<b>V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0460	13.000	6.495	49.96
<b>48</b>	<b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	0461		6.046	
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0462	355.000	178.115	50.17
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463			
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.440.269	1.281.004	88.94
<b>89</b>	<b>E. VANBILANČNA PASIVA</b>	0465	80.608	54.262	67.32

- 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 86% (planirano 879 milijuna dinara, a realizirano 754 milijuna dinara).

Tabela 6: resursi poduzeća

u 000 din

red.br	Naziv stalne imovine	Knjigovodsvena vrijednost na dan 31.12.2020.godine
1.	Građevinski objekti	620.457
2.	Zemljište	967
3.	Oprema	16.297
4.	Nekretnine i oprema u pripremi	110.970
UKUPNO		749.691

Nekretnine obuhvaćaju plinsku mrežu. Na dan 31.12.2020. godine JKP „Suboticaplin“ Subotica posjeduje izgrađenu distribucijsku mrežu u ukupnoj duljini od 653,03 km (zajedno s plinskim priključcima).

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

- nematerijalna ulaganja – Poduzeće je kupilo određene licence s rokom dužim od godinu dana,
- opremu koja je u postupku javne nabave nabavljena po povoljnijim uvjetima – nižim cijenama, (planirano 23 milijuna dinara, a realizirano 16 milijuna dinara tj. 71%),
- na vrijednost opreme i nekretnine u pripremi, utjecali su manji broj aktiviranih priključaka tj. manji obujam završenih investicija (planirano 130 milijuna dinara, a realizirano 112 milijuna dinara tj. 86%).

- AOP 042 – ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA

Nakon obračuna odgpadenih kumulativnih poreznih sredstava i obveza, na računu 722 je iskazan odgođeni porezni rashod u visini od 19,3 milina dinara (planirano 19,2 milijuna dinara). Navedeni prihodi se obračunavaju u skladu s MRS i proistječu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (porezne dobiti). Time se postiže da uspješnost poslovanja Poduzeća ovisi samo o poslovnim činiteljima.

- AOP 043 – OBRTNA IMOVINA

Stupanj usklađenosti realizirane i planirane obrtne imovine iznosi 94% ( planirano 542 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).

Odstupnja u odnosu na plan najvećim dijelom se odnose na zalihe materijala zbog nabave materijala za potrebe optimalnih zaliha, hitnih intervencija i poslovnih aktivnosti koje se očekuju početkom sljedeće poslovne godine (planirano je 43 milijuna dinara, a realizirano 49 milijuna dinara tj. 114%).

U dijelu koji se odnosi na dane predujmove došlo je do odstupnja u odnosu na plan iz razloga što je za potrebe odorizacije uplaćen manji iznos avansa od planiranog (planirano je milijun dinara, a realizirano 0,2 milijuna dinara tj. 22%).

- **AOP 051 – POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE**

Potraživanja od kupaca su manja zbog manje cijene energenta, većeg stupnja naplate potraživanja (planirano 190 milijuna dinara, a realizirano 166 milijuna dinara tj. 88%).

- **AOP 060 – DRUGA POTRAŽIVANJA**

Kad su u pitanju druga potraživanja ona se odnose na potraživanja za kamatu od kupaca kao i naknade koje se refundiraju od Gradske uprave, Tajništva za društvene djelatnosti, Službe za boračko-invalidsku zaštitu, društvenu skrb o djeci i izbjegle i raseljene osobe Subotica (planirano je 7 milijuna dinara, a realizirano 0,7 milijuna dinara tj. 9,2%). Poduzeće je u promatranom periodu imalo veći postotak naplate, što je uvjetovalo smanjenje potraživanja za kamatu, a što se tiče potraživanja od Gradske uprave nije bilo potrebe za istim.

- **AOP 062 – KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih financijskih plasmana je 107%.

Na visinu ovih sredstava utjecao je veći stupanj naplate potraživanja, kao i duži rokovi plaćanja u postupcima javnih nabava. S jednom od komercijalnih banaka sklopljen je Ugovor o deponiranju slobodnih dinarskih sredstava na mjesečnoj razini uz mogućnost da se u svakom momentu sredstva mogu razoročiti (planirano je 240 milijuna dinara, a realizirano 255 milijuna dinara tj. 106%).

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji – realizacija 174%.

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

Visina sredstava na dinarskim računima su manja od planiranih iz razloga što je veći iznos slobodnih novčanih sredstava oročen (planirano 57 milijuna dinara, a realizirano 33 milijuna dinara tj. 58%).

- **AOP 070 – AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Aktivna vremenska razgraničenja obuhvaćaju razgraničeni PDV i zbog manjih avansnih uplata potrošača prirodnog plina došlo je i do smanjenja ove pozicije u odnosu na plan (planirano je 2 milijuna dinara, a realizirano 1,6 milijuna dina tj. 78%).

- **AOP 401 – KAPITAL**

Stupanj usklađenosti realizirane i planirane vrijednosti iznosi 100%.

Kapital poduzeća čini:

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

Planirana dobit za promatrani period iznosi 30,1 milijuna dinara, a realizirana je u visini od 51,7 milijuna dinara i rezultat je nižih cijena prirodnog plina, dobivanja povoljnijih uvjeta u postupcima javnih nabava – cijena i rok plaćanja, kao i mjerama štednje koje je Poduzeće poduzimalo u 2020. godine.

- **AOP 0424 – DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE**

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih dugoročnih obveza je 213%.

Poduzeće je u 2020. godini izvršilo rezerviranje pored otpremnina i za jubilarne nagrade shodno potpisanom Posebnom kolektivnom ugovoru za javna i javno-komunalna poduzeća Grada Subotice i Aneksa IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica, što je uvjetovalo odstupanje u odnosu na plan (planirano je 9 milijuna dinara, a realizirano 19 milijuna dinara).

- AOP 0442 – KRATKOROČNE OBVEZE

Stupanj usklađenosti realiziranih i planiranih kratkoročnih obveza iznosi 56%.

Strukturu kratkoročnih obveza čine :

- primljeni predujmovi od kupaca (planirano 1 milijuna dinara, a realizirano 2,9 milijuna dinara tj. 294%),
- obveze prema dobavljačima (planirano 20 milijuna dinara, a realizirano 26 milijuna dinara tj. 128%),  
 Određeni broj dobavljača je ispostavio fakture krajem prosinca, a u postupcima javnih nabava dao duže rokove plaćanja, pa je to uvjetovalo odstupanje u odnosu na plansku kategoriju- obveze prema dobavljačima. Poduzeće u rokovima izmiruje sve svoje obveze prema dobavljačima.  
 Ostale kratkoročne obveze obuhvaćaju obveze za drugi dio zarade, kao i naknade zaposlenika. JKP „Suboticaplin“ isplaćuje zarade dva puta mjesečno, sredinom mjeseca prvi dio, a konačna isplata je početkom idućeg mjeseca (planirano je 0,6 milijuna dinara, a realizirano 0,4 milijuna dinara tj. 67%).
- obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost (planirano 13 milijuna, a realizirano 6,5 milijuna tj. 50%),
- Pasivna vremenska razgraničenja odnose se jednim dijelom na primljene donacije – osnovna sredstva, a drugi na razgraničenje troškova nabave prirodnog plina za prosinac 2020. godine. Najveći utjecaj na visinu pasivnih vremenskih razgraničenja imali su troškovi nabave prirodnog plina (planirano je 355 milijuna dinara, a realizirano 178 milijuna dinara tj 50%). Razgraničeni troškovi nabave prirodnog plina ovise o potrošnji korisnika prirodnog plina, tj. obujma gospodarskih aktivnosti kad su u pitanju poslovni potrošači, klimatskih uvjeta kad su u pitanju stambeni potrošači, kao i cijene ulaznog inputa.

#### 4.1 RACIO POKAZATELJI

Racio analiza predstavlja instrument za procjenu financijskih pozicija i potencijala poduzeća. Stavljanjem u odnos logički povezanih cjelina iz financijskih izvještaja (Bilance stanja i Balance 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	$\frac{\text{Obrtna sredstva}}{\text{Kratkoročne obveze}}$	1,97
Ubrzana likvidnost	$\frac{\text{Obrtna sredstva} - \text{zalihe}}{\text{Kratkoročne obveze}}$	1,93

Indikatori likvidnosti poduzeća predstavljaju sposobnost poduzeća blagovremeno izmirivati 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 izmiruju u zadatim rokovima.

##### b) IDNIKATOR ZADUŽENOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Zauženost	$\frac{\text{Ukupan dug}}{\text{Ukupna sredstva}}$	0,20
Odnos duga prema kapitalu	$\frac{\text{Ukupan dug}}{\text{Ukupan kapital}}$	0,21

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

#### c) INDIKATORI RENTABILNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Profitna neto margina	$\frac{\text{Neto dobit}}{\text{Prihod od prodaje}}$	0,06

Indikatori rentabilnosti poduzeća predstavljaju sposobnost da se s 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 ostvariti što više prihoda po jedinici rashoda. Pošto je vrijednost pokazatelja veća od 1 to znači da je JKP „Suboticaplin“ Subotica ostvarilo pozitivan financijski rezultat.

#### f) INDIKATORI PRODUKTIVNOSTI

Naziv indikatora	Formula	Obračun vrijednosti u 000 din
Jedinični troškovi rada	$\frac{\text{Bruto zarade i naknade}}{\text{Ukupan prihod}}$	0,06

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 zaposleniku. Vrijednost ovih indikatora kreće se u okvirima planiranih vrijednosti što znači da nije bilo značajnijih odstupnja.

## V PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA

### TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

R. br.	Troškovi zaposlenika	01.01. - 31.12 .2020		Indeks realizacija 01.01. -31.12 .2020/ plan 01.01. - 31.12.2020
		Plan	Realizacija	
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	35.531.544	31,651,676	89.08
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	49.570.818	44,076,973	88.92
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	58.072.214	51,415,789	88.54
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	40	39	97.50
4.1.	- na neodređeno vrijeme	39	35	89.74
4.2.	- na određeno vrijeme	1	4	400.00
5	Naknade po ugovoru o djelu			
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu			
7	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	158,522	79.26
8	Broj primatelja nakande po autorskim ugovorima	3	2	66.67
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	224,988	22.50
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	5	3	60.00
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora			
12	Broj primatelja nakande po osnovi ostalih ugovora			
13	Naknade članovima skupštine			
14	Broj članova skupštine			
15	Naknade članovima upravnog odbora			
16	Broj članova upravnog odbora			
17	Nakande članovima nadzornog odbora	1.988.808	1,792,453	90.13
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100.00
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	2.500.000	1,614,515	64.58
20	Dnevnice na službenom putu	500.000	27,375	5.48
21	Naknade troškova na službenom putu	400.000	9,910	2.48
22	otpremnine za odlazak u mirovinu	590.000	598,139	101.38
23	Jubilarne nagrade	230.000	209,725	91.18
24	Broj primatelja	2	2	100.00
25	Prevenција radne invalidnosti	400.000	374,249	93.56
26	Pomoć radnicima i obitelji radnika	570.000	175,482	30.79
27	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	513.000	513,000	100.00

28	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika	2.160.000	1,772,771	82.07
----	---	-----------	-----------	-------

#### NAPOMENA:

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

U tabeli troškovi zaposlenika u kojoj se prikazuje masa bruto i neto zarade ostvarenje u odnosu na plan je u manjem iznosu za 11%. Jedan broj zaposlenika, zbog godišnjih odmora i odsustvovanja, imao je umanjenu zaradu.

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine za 21% iz razloga što je angažirana samo jedna osoba za potrebe poduzeća (planirana vrijednost je 0,2 milijuna dinara, a realizirano 0,16 milijuna dinara).

Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove realizirani su u manjem obujmu od planiranog za 77% iz razloga što je bilo manje potrebe za angažiranjem osoba na ovim poslovima (planirano je milijun dinara, a realizirano 0,2 milijuna dinara tj. 23%).

Naknade članovima Nadzornog odbora realizirane su u visini od 90% u odnosu na plan za promatrani period (planirano 2 milijuna dinara, a realizirano 1,8 milijuna dinara, tj. 90%). Ovi su troškovi realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan, iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili mirovini, pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

Do odstupnja 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 (planirano 0,57 milijuna dinara, a realizirano 0,2 milijuna dinara tj. 31%).

Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, godišnjih odmora zaposlenika, kao i rada od kuće, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti (planirano 2,5 milijuna dinara, a realizirano 1,6 milijuna dinara).

Dnevnice i troškovi na službenom putu realizirani su u manjem iznosu od planiranog i rezultat su štednje koje je Poduzeće je provodilo u 2020. godini (planirano 0,5 milijuna dinara, a realizirano 0,03 milijuna dinara tj. 5%).

Za naknade troškova na službenom putu realizirano je 2% u odnosu na planiranu vrijednost (planirano 0,4 milijuna dinara, a realizirano 0,001 milijuna dinara).

Poduzeće je tijekom 2020. godine primjenjivalo mjere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih osobnih rashoda.

Ostale naknade troškova zaposlenicima u odnosu na plan za promatrani period realizirani su u visini od 100% (ukupno planirana i realizirana sredstva za ove namjene iznose 0,4 milijuna dinara).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika 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 i broju izvršitelja.

## VI PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIKA I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA

		REALIZACIJA
--	--	-------------

2020	PLAN					
	broj radnika	masa zarada	prosječna zarada	broj radnika	Masa zarada	prosječna zarada
I	40	4.152.752	103.819	39	3.689.568	94.604
II	40	4.129.459	103.236	38	3.643.648	95.885
III	40	4.036.782	100.920	38	3.565.739	93.835
IV	40	4.286.041	107.151	38	3.667.690	96.518
V	40	4.129.459	103.236	38	3.611.821	95.048
VI	40	4.119.475	102.987	38	3.620.594	95.279
VII	40	4.119.475	102.987	38	3.656.432	96.222
VIII	40	4.119.475	102.987	38	3.604.815	94.864
IX	40	4.119.475	102.987	38	3.648.522	96.014
X	40	4.119.475	102.987	39	3.692.937	94.691
XI	40	4.119.475	102.987	39	3.760.350	96.419
XII	40	4.119.475	102.987	39	3.914.859	100.381
UKUPNO	480	49.570.818	1.239.270	460	44.076.975	1.149.760
PROSEK	40	4.130.902	103.273	38	3.673.081	95.820

NAPOMENA: podaci se odnose na BRUTO I.

## VII PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

Dinamika zaposlenika je sukladna Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“, br. 68/15 i 81/16), kao i Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine broj I-00-02-61/2017. Na kraju 2020. godine u Poduzeću je bilo radno angažirano 39 zaposlenika i to 35 na neodređeno i 4 na određeno vrijeme.

## VIII PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

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

## IX PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE

u tisućama dinara

### PLAN INVESTICIJA

Red ni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Plan 01.01.- 31.12.2020	Realizacija 01.01.- 31.12.2020
-------------	-------------------------------	-----------------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------	-------------------------	--------------------------------



1	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DGM (tipskih i individualnih), s materijalom	Vlastita sredstva	2005	∞		45.450	7.631
2	Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenim projektima	Vlastita sredstva	2020	2020	17.550	17.550	6.008
<b>Ukupno:</b>					17.550	63.000	13.639

#### Obrazloženje za investicije:

1. Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DGM (tipskih i individualnih) s materijalom:  
JKP Suboticaplin u sklopu svoje djelatnosti operatera distribucijskog sustava u Subotici vrši izgradnju plinskih priključaka (tipskih i individualnih), a u cilju povećanja broja kupaca na distribucijskoj plinskoj mreži, zaštite životnog okoliša zbog smanjenja zagađenja zraka, kao i komfornosti upotrebe plina kao energenta. Povećanjem broja kupaca iskorištenost distribucijske plinske mreže se povećava, kao i potrošnja prirodnog plina, od koje JKP Suboticaplin ostvaruje prihode.  
Realizacija u 2020. godini iznosi 16,79% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti i zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave .
2. Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu:  
JKP Suboticaplin planira izgradnju produžetaka distribucijske plinske mreže u skladu s projektnim rješenjima i odobrenjem za izvođenje radova, odnosno građevinskom dozvolom.

Izgradnjom produžetaka distribucijske plinske mreže omogućava se priključenje svih zainteresiranih osoba u navedenim dijelovima grada. Očekivani broj mogućih priključaka je oko 350. Sukladno Zakonu o energetici omogućit ćemo svakom budućem kupcu pravo izbora korištenja određene vrste energenta, poštujući postojeće Urbanističke planove Subotice kojima nisu definirane zone korištenja energenta. Realizacija u 2020. godini iznosi 34,23% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti i zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave. U promatranom periodu Poduzeće je izvršilo investiranje u izgradnju DGM u MZ Palić (duljina 5,3 km), MZ Zorka (duljina 2,5 km) , MZ Aleksandrovo (duljina 0,4 km) i MZ Mali Bajmok (duljina 0,2km). Realizirana investicija će omogućiti priključenje oko 300 novih korisnika.

## X PLANIRANA I REALIZIRANA SREDSTVA ZA NABAVU

### DOBARA, RADOVA I USLUGA

U bilanci uspjeha i troškovima sredstva se planiraju zbirno za cijelu godinu, a vezana su jednim dijelom za ugovore iz prethodne godine koji se dijelom ili u cjelosti realiziraju u planskoj godini, a drugim dijelom za ugovore koji su zaključeni u planskoj godini i njihov dio koji je realizira u narednoj godini.



**PLANIRANA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USLUGA I RADOVA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI - 2020. GODINA**

Redni broj	Pozicija	Plan	Period važenja ugovora sklopljenih u 2020. godini	Vrijednost ugovora iz kolone 4	Realizirana financijska sredstva u 2020. godini po ugovoru iz kolone 5
1	2	3	4	5	6
	<b>DOBRA</b>				
1	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže – plomba, fleksibilno crijevo, ormar, lijevke i zaštitne cijevi za KMRS	7.825.207,00	23.04.2020.-22.04.2021.	7.777.547,95	7.777.144,65
2	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi	2.121.863,00	08.05.2020.-07.05.2021.	2.111.135,00	1.264.750,00
3	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže	5.631.200,00	04.05.2020.-03.05.2021.	5.601.657,15	3.505.782,25
4	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaji za regulaciju i mjerenje	29.421.730,00	28.04.2020.-27.04.2021.	29.037.450,00	5.915.500,00
5	Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motore s unutarnjim sagorijevanjem	1.500.000,00	23.03.2020.-22.03.2021.	1.439.474,00	719.864,59
6	Nabava električne energije	850.000,00	01.05.2020.-30.04.2021.	850.000,00	405.887,78

7	Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlene ljetni i zimski	2.000.000,00	06.05.2020.-05.05.2021.	1.998.178,67	1.953.693,67
8	Nabava alata	878.000,00	15.12.2020-14.12.2021	824.065,85	7.792,51
9	Nabava materijala i auto guma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin"	1.570.000,00	05.11.2020.-04.11.2020.	1.468.960,00	49.600,00
10	Nabava reklamnog materijala	710.000,00	12.05.2020.-31.12.2020.	710.000,00	694.800,00
11	Nabava i isporuka uredskog materijala	1.200.000,00	08.04.2020.-07.04.2020.	1.040.815,00	527.809,00
12	Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije	4.000.000,00	01.04.2020.-31.03.2021.	2.845.803,00	992.214,40
13	Nabava vozila za obavljanje djelatnosti	3.525.000,00	15.12.2020.-15.03.2021.	2.927.500,00	-
14	Nabava uređaja za daljinsko očitavanje	11.838.600,00	01.10.2021.-30.09.2021	11.801.180,00	11.801.180,00
15	Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin"	820.000.000,00	01.07.2020.-30.06.2021.	820.000.000,00	337.277.942,25
16	Nabava računalnih dijelova za održavanje	100.000,00	30.06.2020.	54.710,00	54.710,00
17	Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	995.000,00	01.05.2020.-30.04.2021.	732.418,19	661.685,73
18	Nabava stručne literature-časopisa	490.000,00	01.01.2020.-31.12.2020.	382.372,70	382.372,70
19	Reprezentacija	67.000,00	18.03.2020-31.12.2020.	60.000,00	59.567,48
20	Nabava uredske opreme i namještaja	495.000,00	12.10.2020.	57.725,00	57.725,00
21	Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	99.000,00	28.02.2020.-31.12.2020.	46.227,50	46.227,50
22	Nabava računalne opreme	495.000,00	25.06.2020.-31.12.2020.	447.635,00	447.635,00
	<b>USLUGE</b>				
1	Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i privrede	6.500.000,00	14.04.2020.-13.04.2021.	6.488.424,80	4.617.227,34
2	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	2.200.000,00	16.07.2020.-31.12.2020.	2.118.710,00	2.048.420,00
3	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarskih i građevinskih radova na DGM	2.850.000,00	25.03.2020.-24.03.2021.	2.792.000,00	2.648.000,00
4	Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM	7.500.000,00	13.07.2020.-12.07.2021.	5.390.000,00	1.650.000,00

5	Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin"	900.000,00	01.04.2020.-31.03.2021.	898.800,00	674.100,00
6	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojlara kojima je istekao važeći žig baždarenja	1.200.000,00	18.05.2020.-17.05.2021.	1.105.600,00	-
7	Tiskarske usluge	700.000,00	23.03.2020.-22.03.2021.	648.048,50	514.828,76
8	Održavanje softvera "Alfasoft"	2.730.000,00	23.03.2020.-22.03.2021.	2.700.000,00	2.315.322,58
9	Usluga procjene kapitala	1.000.000,00	13.10.2020.-29.12.2020.	960.000,00	960.000,00
10	Usluge mobilne telefonije	890.000,00	10.12.2020-09.12.2022.	890.000,00	25.552,49
11	Usluge fiksne telefonije	340.000,00	01.01.2020-31.12.2020.	340.000,00	138.630,60
12	Usluge interneta	190.000,00	01.09.2020.-31.08.2022	165.600,00	41.400,00
13	Usluge reklame	490.000,00	01.04.2020-31.03.2021.	452.000,00	360.909,09
14	Usluge osiguranja	490.000,00	24.04.2020.- 24.04.2021	476.501,40	275.937,70
15	Usluge pregleda, kontrole,etaloniranja hidrantske mreže. Inst. Za dojavu požara, elektroinstalacija, kontrola uvjeta rada ( buka, osvetljenje)...	480.000,00	18.05.2020.-17.05.2021.	283.004,00	143.104,00
16	Geodetske usluge	490.000,00	17.03.2020.-16.03.2021.	489.900,00	489.888,00
17	Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	320.000,00	27.05.2020.-04.06.2020.	193.200,00	193.200,00
18	Servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etalonliranjem	200.000,00	18.12.2020.-31.12.2020.	72.000,00	72.000,00
19	Usluge eksterne revizije	300.000,00	07.07.2020.-30.06.2021.	250.000,00	-
20	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	330.000,00	01.01.2020.-31.12.2020.	330.000,00	220.932,30
21	Usluge nabave plina radi grijanja	400.000,00	01.10.2020.-30.09.2021.	400.000,00	111.502,96
22	Poštanske usluge	4.000.000,00	01.01.2020.-31.12.2020.	4.000.000,00	2.570.662,00
23	Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost	350.000,00	08.10.2020.-15.10.2020.	350.000,00	350.000,00
24	Zdravstveni pregledi radnika	500.000,00	01.07.2020.-31.07.2020.	500.000,00	500.000,00

25	Restoranske usluge	183.000,00	15.03.2020.-14.03.2021.	183.000,00	89.895,83
26	Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	342.200,00	17.03.2020.-16.03.2023.	327.200,00	151.200,00
27	Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	220.000,00	17.03.2020. – 31.12.2020.	220.000,00	220.000,00
28	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	60.000,00	-	-	-
29	Tehnički, periodični pregledi vozila	150.000,00	19.03.2020.-18.03.2021.	71.299,80	60.833,31
30	Monitoring alarma objekta i praćenje vozila SR5-om JKP "Suboticaplin"	450.000,00	10.04.2020.-09.04.2021.	441.812,00	338.285,07
31	Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca	300.000,00	18.03.2020.-17.03.2021.	251.000,00	151.060,00
32	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	490.000,00	01.04.2020.— 31.03.2021.	480.000,00	400.000,00
33	Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	490.000,00	21.03.2020.-20.03.2021.	360.806,00	233.506,00
34	Usluge oglašavanja	100.000,00	31.08.2020.-31.12.2020.	11.322,80	5.661,40
35	Usluge pranja vozila	50.000,00	07.10.2020.-06.10.2021.	50.000,00	12.200,00
36	Usluge vulkanizera	100.000,00	06.11.2020.-05.11.2021.	93.600,00	21.450,00
37	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odoriranosti	300.000,00	29.04.2020.-19.06.2020.	136.580,00	136.580,00
38	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	500.000,00	22.06.2020. - 21.06.2021.	423.150,00	386.100,00
39	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM	490.000,00	23.10.2020.-22.02.2021.	349.000,00	-
40	Usluge sustava FUK-a	100.000,00	-	-	-
41	Odvjetničke usluge	480.000,00	01.03.2020.-28.02.2021.	480.000,00	400.000,00
42	Usluge popravaka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", s materijalom	390.000,00	01.05.2020.-30.04.2021.	373.260,00	273.360,00

43	Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga	300.000,00	10.03.2020.-09.03.2021.	199.193,33	181.293,33
44	Usluge prevođenja	300.000,00	18.03.2020.-25.03.2020.	30.360,00	30.360,00
45	Ispitvanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig	1.000.000,00	04.03.2020.-31.12.2020.	1.000.000,00	944.680,00
46	Karakterizacija otpada	300.000,00	-	-	-
47	Studija izvodljivosti za proširenje plinske mreže	490.000,00	11.05.2020.-31.08.2020.	486.900,00	486.900,00
48	Izrada akta o procjeni ugroženosti elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u izvanrednim situacijama i akti o procjeni rizika za radnike	495.000,00	08.07.2020.-28.01.2021.	490.000,00	490.000,00
49	Usluga distribucije elektroničkih faktura i usluga bekap servera	495.000,00	-	-	-
	<b>RADOVI</b>				
1	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM	11.560.000,00	15.06.2020.-14.06.2021.	9.866.560,00	761.061,00
2	Građevinski i strojariski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu	11.700.000,00	15.06.2020.-14.06.2021.	5.500.160,00	5.500.160,00
3	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS	500.000,00	22.06.2020.-21.06.2021.	499.200,00	499.200,00
4	Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicijskom održavanju objekata JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	250.000,00	02.06.2020.-31.12.2020.	244.200,00	237.752,00
5	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	995.000,00	21.10.2020.-20.10.2021.	995.000,00	652.414,00

Promatrajući planirana novčana sredstva za nabavu dobara, usluga i radova za obavljanje djelatnosti u 2020. godini vidimo da su sredstva planirana temeljem Plana nabava za 2020. godinu, odnosno u skladu s postupcima nabava koji su provedeni u 2020. godini, dok period na koji su ugovori zaključeni varira ovisno o stvarnim potrebama poduzeća te ugovor može biti zaključen na period 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 dugim dijelom u narednoj godini. U najvećem broju postupaka ugovoreni iznosi su u granicama planiranih vrijednosti, dok kod jednog manjeg broja ugovorene vrijednosti su značajno ispod planiranih vrijednosti (građevinski radovi, odorizacija i sl.).

Realizacija planiranih novčanih sredstava za dobra, usluge i radove za 2020. godinu prikazana je u tabeli PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USLUGA I RADOVA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI, DOK JE REALIZACIJA PO POZICIJAMA SEDEĆA:

Redni broj	Obrazloženje nabava u 2020. godini
Dobra	
1	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka strojariskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, ormar, lijevkov i zaštitne cijevi za KMRS, realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2020. godinu. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Ugovorena vrijednost je u 2020. godini realizirana u iznosu od 7.777.144,65 dinara. Postotak realizacije je: 99,99%.
2	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka strojariskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi, realizacija u 2020. godini iznosi 59,91% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini.. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
3	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka strojariskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže, realizacija u 2020. godini iznosi 62,58% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
4	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka strojariskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje, realizacija u 2020. godini iznosi 20,37% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi - opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za održavanjem.
5	<b>Nabava dobara-</b> Nabava goriva za motorna vozila i uređaje s motorima s unutarnjim sagorijevanjem , realizacija u 2020. godini iznosi 50,00% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.  Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjeg obujma poslovnih aktivnosti u 2020. godini i provedenih mjera štednje.
6	<b>Nabava dobara-</b> Nabava električne energije, realizacija u 2020. godini iznosi 47,75% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.



7	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike, realizacija u 2020. godini iznosi 97,77% od ugovorene vrijednosti. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog dobivanja povoljnijih uvjeta u postupcima javnih nabava – cijena.
8	<b>Nabava dobara-</b> Nabava alata, realizacija u 2020. godini iznosi 0,95% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini.. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Nabava nije realizirana zbog sklapanja ugovora u drugoj polovici prosinca 2020. godine. Ugovor će se realizirati u prvom tromjesečju 2021. godine.
9	<b>Nabava dobara-</b> Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin", realizacija u 2020. godini iznosi 3,38% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti .Nabava nije realizirana zbog sklapanja ugovora u prvoj polovici studenog 2020. godine. Ugovor će se realizirati u prvom tromjesečju 2021. godine.
10	<b>Nabava dobara-</b> Nabava reklamnog materijala, realizacija u 2020. godini iznosi 97,86% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
11	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka uredskog materijala, realizacija u 2020. godini iznosi 50,71% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
12	<b>Nabava dobara-</b> Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije, realizacija u 2020. godini iznosi 34,87% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovoreni iznos je manji u odnosu na plan jer je u postupku javnih nabava dobiveni povoljniji uvjeti - cijena. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti u odnosu na plan za 2020. godinu iz razloga povoljnije ponude ponuđača.
13	<b>Nabava dobara-</b> Nabava vozila za obavljanje djelatnosti, nije realizirana u 2020. godini.
	Planirana predmetna nabava u 2020. godini je potrebna radi završetka voznog parka Poduzeća. Radi obnove i osuvremenjivanja voznog parka poduzeća planirana je nabava dva nova laka teretna vozila. Ugovoreni iznos je manji u odnosu na plan jer su u postupku javnih nabava dobiveni povoljniji uvjeti - cijena.
	Prosječna starost vozila predviđenih za zamjenu iznosi 14 godina. Da bi unaprijedili kvalitetu, redovnost i efikasnost usluge u domeni djelatnosti potrebno je godišnje u kontinuitetu nabavljati minimum po 2 vozila različitih veličina, namjena i opreme, što iznosi oko 13% postojećeg voznog parka. Planom je predviđena nabava dva laka teretna vozila s četiri do pet mjesta za sjedenje i pogonom na sve kotače. Zamjenom će se stara putnička vozila zamijeniti lakim teretnim vozilima koja će se po potrebi moći koristiti i za prijevoz putnika. Svojim agregatima, pogonom i namjenom vozila odgovaraju potrebama rada na terenu i predstavljat će bolje rješenje od postojećih putničkih vozila po upotrebljivosti i po svrsishodnosti. Ugovor je zaključen u drugoj polovici prosinca 2020. godine. Vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini.

14	<b>Nabava dobara-</b> Nabava uređaja za daljinsko očitavanje s prijenosom podataka, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
15	<b>Nabava dobara -</b> Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin", realizacija u 2020. godini iznosi 41,13% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.  Planirana vrijednost u 2020. godini za predmetnu nabavu veća nego u 2019. zbog povećanja broja potrošača, kao i promjene tečaja dolara.
16	<b>Nabava dobara-</b> Nabava računalnih dijelova za održavanje, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.  Nabava nije realizirana u planiranoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
17	<b>Nabava dobara-</b> Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara, realizacija u 2020. godini iznosi 90,34% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovoreni iznos je manji u odnosu na plan jer su u postupku javnih nabava dobiveni povoljniji uvjeti - cijena. Nabava nije realizirana u planiranoj vrijednosti iz razloga povoljnije ponude ponuđača.
18	<b>Nabava dobara-</b> Nabava stručne literature i časopisa, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti.  Nabava nije realizirana u planiranoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara.
19	<b>Nabava dobara</b> Reprezentacija, realizacija u 2020. godini iznosi 99,28% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini.
20	<b>Nabava dobara -</b> Nabava uredske opreme i namještaja, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.  Nabava nije realizirana u planiranoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara .
21	<b>Nabava dobara -</b> Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti.  Nabava nije realizirana u planiranoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara.
22	<b>Nabava dobara-</b> Nabava računalne opreme, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Nabava nije realizirana u planiranoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara.
<b>Usluge</b>	
1	<b>Nabava usluga-</b> Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva, realizacija u 2020. godini iznosi 71,16% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Odstupanje u odnosu na planiranu vrijednost je posljedica dobivanja povoljnijih uvjeta u postupku javnih nabava- niža cijena.

2	<b>Nabava usluga-</b> Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, realizacija u 2020. godini iznosi 96,68% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Odstupanje u odnosu na planiranu vrijednost je posljedica dobivanja povoljnijih uvjeta u postupku javnih nabava- niža cijena.
3	<b>Nabava usluga-</b> Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarских i građevinskih radova na DGM, realizacija u 2020. godini iznosi 94,84% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
4	<b>Nabava usluga-</b> Izrada projektne tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM, realizacija u 2020. godini iznosi 30,61% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
5	<b>Nabava usluga-</b> Usluge čišćenja poslovnih prostorija „JKP“ Suboticaplin“, realizacija u 2020. godini iznosi 75% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
6	<b>Nabava usluga-</b> 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 predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
7	<b>Nabava usluga-</b> Tiskarske usluge, realizacija u 2020. godini iznosi 79,44% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
8	<b>Nabava usluga-</b> Održavanje softvera „Alfasoft“, realizacija u 2020. godini iznosi 85,75% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
9	<b>Nabava usluga-</b> Usluga procjene kapitala, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti.
10	<b>Nabava usluga-</b> Usluge mobilne telefonije, realizacija u 2020. godini iznosi 2,87% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. i 2020. godini. Ugovor je zaključen na dvadesetčetiri mjeseca kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
11	<b>Nabava usluga-</b> Usluge fiksne telefonije, realizacija u 2020. godini iznosi 40,77% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Nabava je realizirana po ugovoru koji je sklopljen prije 2013. godine, a izvršitelj usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, zbog čega se ne provodi postupak nabave. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.

12	<b>Nabava usluga-</b> Usluge interneta, realizacija u 2020. godini iznosi 25% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. i 2022 godini. Ugovor je zaključen na dvadesetčetiri mjeseca kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
13	<b>Nabava usluga-</b> Usluge reklame, realizacija u 2020. godini iznosi 79,85% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
14	<b>Nabava usluga-</b> Usluge osiguranja, realizacija u 2020. godini iznosi 57,91% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
15	<b>Nabava usluga-</b> Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada (buka, osvetljenje...) realizacija u 2020. godini iznosi 50,57% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
16	<b>Nabava usluga-</b> Geodetske usluge, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti.. Ugovor je zaključen i u potpunosti realiziran u 2020. godini. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
17	<b>Nabava usluga-</b> Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
18	<b>Nabava usluga-</b> Servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etaonliranjem, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
19	<b>Nabava usluga-</b> Usluge eksterne reizije, Nabava nije realizirana u 2020. godini.
20	<b>Nabava usluga-</b> Komunalne usluge ( vodovod , kanalizacija i čistoća), realizacija u 2020. godini iznosi 66,95 od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Nabava je realizirana po ugovoru koji je sklopljen pre 2013. godine, a izvršitelj usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, zbog čega se ne provodi postupak nabave. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
21	<b>Nabava usluga -</b> Usluge nabave plina radi grijanja, realizacija u 2020. godini iznosi 27,88% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – opskrbi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.

22	<b>Nabava usluga</b> -Poštanske usluge, realizacija u 2020. godini iznosi 64,27% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi – Nabava je realizirana po ugovoru koji je sklopljen pre 2013. godine , a izvršitelj usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, zbog čega se ne provodi postupak nabave. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
23	<b>Nabava usluga</b> , Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti. i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost, realizacija u 2020. godini iznosi 1007% od ugovorene vrijednosti.
24	<b>Nabava usluga</b> - Zdravstveni pregledi radnika, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovor je zaključen i u potpunosti realiziran u 2020. godini. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
25	<b>Nabava usluga</b> - Restoranske usluge , realizacija u 2020. godini iznosi 49,12% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
26	<b>Nabava usluga</b> -Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008 realizacija u 2020. godini iznosi 46,21% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na tridesetšest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
27	<b>Nabava usluga</b> - Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovor je zaključen i u potpunosti realiziran u 2020. godini. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
28	<b>Nabava usluga</b> - Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada. Nabava nije realizirana u 2020. godini.
29	<b>Nabava usluga</b> - Tehnički, periodični pregledi vozila, realizacija u 2020. godini iznosi 85,32% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
30	<b>Nabava usluga</b> - Monitoring alarma objekta i praćenje vozila SR5-om JKP "Suboticaplin", realizacija u 2020. godini iznosi 76,57% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
31	<b>Nabava usluga</b> - Usluge prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca, realizacija u 2020. godini iznosi 60,18% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave
32	<b>Nabava usluga</b> - Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, realizacija u 2020. godini iznosi 83,33% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.

33	<b>Nabava usluga</b> - Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom , realizacija u 2020. godini iznosi 64,72% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
34	<b>Nabava usluga</b> – Usluge oglašavanja. Ugovor je zaključen i u potpunosti realiziran u 2020. godini. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
35	<b>Nabava usluga</b> – Usluge pranja vozila. realizacija u 2020. godini iznosi 24,40% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
36	<b>Nabava usluga</b> – Usluge vulkanizera, realizacija u 2020. godini iznosi 22,92% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
37	<b>Nabava usluga</b> – Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odoriranosti, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
38	<b>Nabava usluga</b> – Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
39	<b>Nabava usluga</b> - Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM . Ugovor je zaključen . Nabava nije realizirana u 2020. godini, predviđena je realizacija u 2021. godini. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
40	<b>Nabava usluga</b> - Usluge sustava FUK-a. Nabava nije realizirana u 2020. godini.
41	<b>Nabava usluga</b> – Odvjetničke usluge, realizacija u 2020. godini iznosi 83,33% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
42	<b>Nabava usluga</b> – Usluge popravaka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", s materijalom , realizacija u 2020. godini iznosi 73,24% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.

43	<b>Nabava usluga</b> - Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga, realizacija u 2020. godini iznosi 91,01% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave
44	<b>Nabava usluga</b> – Usluge prevođenja. Ugovor je zaključen i u potpunosti realiziran u 2020. godini. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
45	<b>Nabava usluga</b> – Ispitvanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig, realizacija u 2020. godini iznosi 94,47% od ugovorene vrijednosti. . Ugovor je zaključen do kraja 2020. godine. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
46	<b>Nabava usluga</b> - Karakterizacija otpada. Nabava nije realizirana u 2020. godini .
47	<b>Nabava usluga</b> – Studija izvodljivosti za proširenje plinske mreže, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti.
48	<b>Nabava usluga</b> – Izrada akta o procjeni ugroženosti elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u izvanrednim situacijama i akti o procjeni rizika za radnike, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti.
49	<b>Nabava usluga</b> - Usluga distribucije elektroničkih faktura i usluga bekap servera. Nabava nije realizirana u 2020. godini.
	<b>RADOVI</b>
1	<b>Nabava radova</b> , Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja s DGM, realizacija u 2020. godini iznosi 7,71% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
2	<b>Nabava radova</b> , Građevinski i strojarški radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Planirana predmetna nabava u 2020. godini potrebna je radi izvođenja građevinskih i strojarških radova na izgradnji planiranog plinovoda po novim odobrenim projektima. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.
3	<b>Nabava radova</b> , Radovi na održavanju – adaptaciji MRS, realizacija u 2020. godini iznosi 100% od ugovorene vrijednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.

4	<b>Nabava radova</b> Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicijskom održavanju objekata JKP "Suboticaplin", realizacija u 2020. godini iznosi 97,36% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Ugovorena vrijednost je u granicama planiranih vrijednosti.
5	<b>Nabava radova</b> , Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, realizacija u 2020. godini iznosi 65,57% od ugovorene vrijednosti, preostala vrijednost je predviđena za realizaciju u 2021. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavi. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog povoljnijih cijena dobivenih putem javne nabave.

Subotica, 08.07.2021. godine

JKP „Suboticaplin“ Subotica  
direktor

MSc. Ildikó Zódi