

Na temelju članka 59. stavak 7. 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“, br. 27/19-počišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst),

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

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica za 2021. godinu

I.

Daje se suglasnost na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica za 2021. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica dana 19. studenog 2021. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

Obrazloženje

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni 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 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja osobito sadrži: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda prema namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrivanja gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja.

Skupština Grada Subotice na svojoj sjednici održanoj dana 4. veljače 2021. godine dala je suglasnost na Program poslovanja Javno komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica za 2021. godinu. Svaka izmjena Programa podrazumijeva identičan postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora Poduzeća, kako bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica na sjednici održanoj dana 19. studenog 2021. godine usvojio je Prvu izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2021. godinu i istu uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Subotica” Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE
„SUBOTICAPLIN“
Broj: 431/21
Dana: 19.11.2021.g.
S U B O T I C A

I Z V A D A K

Iz zapisnika vođenog na 21. telefonskoj sjednici Nadzornog odbora JKP „Suboticaolin“ Subotica dana 19. studenog 2021. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d :

Ad.1. Donošenje Prve izmjene Programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2021. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Donosi se Prva izmjena Programa poslovanja JKP „Suboticaplin“ Subotica za 2021. godine.

Prva izmjena Programa iz stavka 1. čini sastavni dio ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsjednik
Nadzornog odbora,

dr. Imre Némedi, v.r.



PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA

JKP „ SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA

ZA 2021. GODINU

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

Subotica, studeni 2021. godine

SADRŽAJ:

1. PREGLED KAPITALNE SUBVENCije	2
2. PLANIRANI PRIHODI ZA 2021. GODINU.....	2
3. Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja.....	4
4. BILANCA STANJA na dan 31.12.2021	9
5. BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12.2021	21
6. IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE	29
7. SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA	33

Skupština grada Subotice na 04 sjednici održanoj dana 04.02.2021. godine dala je suglasnost na Program poslovanja JKP „Suboticaplin“, Subotica za 2021. godinu (broj rješenja I-00-022-33/2021 „Službeni list Grada Subotice“ broj: 04 od 04.02.2021. godine).

Zbog dodatno osiguranih sredstava u proračunu grada Subotice za financiranje kapitalnih subvencija JKP „Suboticaplin“ Subotica je pripremilo izmjenu Programa poslovanja za 2021. godinu. Zbog gore navedenog mijenjaju se sljedeće planirane pozicije:

1. Planirani prihodi za 2021. godinu,
2. Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja,
3. Bilanca stanja,
4. Bilanca uspjeha,
5. Tijekovi gotovine,
6. Subvencije i ostali prihodi iz proračuna.

Ostali dijelovi Programa ostaju nepromijenjeni.

S obzirom da se radi o sredstvima koja nisu prvobitno bila planirana, iste je neophodno planirati u okviru pozicije “Subvencije i ostali prihodi iz proračuna”.

1. PREGLED KAPITALNE SUBVENCIJE

- Iznos subvencije: 3.000.000,00 din.
- Namjena: za obnavljanje voznog parka (kupnja 2 laka teretna vozila).
- Obrazloženje korištenja kapitalne subvencije:
 - Poduzeće posjeduje vozni park čija je prosječna starost 15 godina, te je potrebno obnoviti isti. Da bismo unaprijedili redovnost i efikasnost usluga u domeni djelatnosti ukazala se potreba za kupnjom dva laka teretna vozila za potrebe dežurne službe.

Sredstvima iz subvencije sufinancira se znavljanje voznog parka.

2. PLANIRANI PRIHODI ZA 2021. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2021. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2021.	Prva izmjena Plana	Indeks % (4/5)
1	2	3	4	5

604	Prihodi od distribucije plina	880.000.000	880.000.000	100.00
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	160.000.000	160.000.000	100.00
621	Investicije u vlastitoj režiji	5.000.000	5.000.000	100.00
641	Prihodi po osnovi uvjetovanih donacija, subvencije, dotacije i sl.	4.500.000	4.965.000	110.33
662	Prihodi od kamata	8.000.000	8.000.000	100.00
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	10.000	100.00
679	Ostali nespomenuti prihodi	20.000	20.000	100,00
685	Ostali od usklađivanja vrijed.potraživanja	1.000.000	1.000.000	100,00
	UKUPNO PRIHODI	1.058.530.00	1.058.995.00	100.04

Prihodi po osnovi donacija, subvencije, dotacije i subvencije povećani su za 10% i odnose se na dio oprihodovane godišnje amortizacije na primljene kapitalne subvencije (Pravilnik o organizaciji računovodstva i računovodstvenim politikama i internoj reviziji u JKP „Suboticaplin“ Subotica).

3. Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina	Prva izmjena Plana 2021.
Ukupni kapital	Plan	1.020.749	1.036.704	1.041.669	1.096.485	1.096.950
	Realizacija	1.058.940	1.081.062	1.042.303	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+4%	+4%	+4%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	-4%	+4%	+4%
Ukupna imovina	Plan	1.208.714	1.270.187	1.440.269	1.448,620	1.451.620
	Realizacija	1.408.716	1.351.948	1.281.004	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+17%	+6%	-11%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-4%	-5%	+13%	+13%
Poslovni prihodi	Plan	985.000	1.050.000	1.085.000	1.044.965	1.045.500
	Realizacija	903.925	949.182	964.875	-	-
	% odstupanja realizacije od	-8%	-10%	-11%	-	-

	plana					
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+5%	+2%	+8%	+8%
Poslovni rashodi	Plan	948.626	1.013.160	1.058.412	1.013.883	1.013.883
	Realizacija	836.147	883.269	989.032	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	-13%	-7%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+6%	+12%	+3%	+3%
Poslovni rezultat	Plan	26.627	36.840	36.588	30.617	31.082
	Realizacija	67.778	65.913	65.843	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+155%	+79%	+80%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	0	0%	-53%	-53%
Neto rezultat	Plan	30.986	37.542	30.128	30.057	30.522
	Realizacija	69.458	70.743	51.668	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+124%	+88%	+71%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	-57%	-41%	-41%
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	46	40	40	40	40

	Realizacija	40	39	38	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-13%	-3%	-3%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	-3%	+5%	+5%
Prosječna neto zarada	Plan	53.758	56.521	84.024	87.365	87,365
	Realizacija	52.037	52.841	79.831	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-7%	-5%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	+5%	+9%	+9%
Investicije	Plan	25.224	41.766	63.000	23.260	23,260
	Realizacija	14.964	28.992	19.000	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-41%	-31%	-70%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	-34%	+22%	+22%

	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija (procjena)	Plan 2021. godina	Prva izmjena Plan 2021. godina
EBITDA	83,930	86,495	78,434	80,245	80,245
ROA	5.23	2.78	2.10	2.28	2,28
ROE	6.54	3.05	2.70	3.01	3,01
Operativni novčani tijek	19.434	43.546	70.606	46.000	43.000
Dug / kapital	24.01	30.52	34.23	31.16	31,16
Likvidnost	1.61	1.66	1.50	1.55	1,55
% zarada u poslovnim prihodima	5.00	4.00	4.75	5.60	5,60

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Plan na dan 31.12.2021.
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0
Kreditno zaduženje s garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje				

u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina	Prva izmjena Plan 2021. godina
Subvencije	Plan	0	0	0	0	3,000,000
	Preneseno				-	
	Realizirano				-	
Ostali prihodi iz proračuna	Plan					
	Preneseno				-	
	Realizirano				-	
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan					3,000,000
	Preneseno				-	-
	Realizirano				-	-

4. BILANCA STANJA na dan 31.12.2021u 000
dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP						
			Plan 31.12.2021.	Prva izmjena Plana 31.12.2021.	Prva izmjena Plana 31.03.2021.	Prva izmjena Plana 30.06.2021.	Prva izmjena Plana 30.09.2021.	Prva izmjena Plana 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTIVA							
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001	899.614	899.614	847.073	844.187	808.101	899.614
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	3.100	3.100	3.359	3.273	3.187	3.100
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003						
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004						
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	3.100	3.100	3.359	3.273	3.187	3.100
013 i deo 019	3. Gudvil	0006						

014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007						
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008						
016 i deo 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009						
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	896.067	896.067	843.267	840.467	804.467	896.067
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	967	967	967	967	967	967
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	735.000	735.000	703.000	688.000	660.000	735.000
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	20.100	20.100	19.300	21.500	23.500	20.100
024 i deo 029	4. Investicijske nekretnine	0014						
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015						
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	140.000	140.000	120.000	130.000	120.000	140.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017						
028 i deo 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018						

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

deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031						
046 i deo 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospeljeća	0032						
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033						
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035						
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036						
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037						
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038						
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039						
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040						
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041						
288	C. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	529.006	529.006	408.001	367.501	388.174	529.006

Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	41.000	41.000	39.000	46.500	48.000	41.000
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	40.000	40.000	37.000	45.000	46.500	40.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046						
12	3. Gotovi proizvodi	0047						
13	4. Roba	0048						
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049						
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	1.000	1.000	2.000	1.500	1.500	1.000
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	195.000	195.000	160.000	85.000	80.000	195.000
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052						
201 i deo 209	2. Kupci u Inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053						
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054						
203 i deo 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055						
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	195.000	195.000	160.000	85.000	80.000	195.000

205 i deo 209	6. Kupci u inozemstvu	0057						
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058						
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	301	301	301	301	301	301
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	1.705	1.705	2.000	3.000	3.000	1.705
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061						
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	238.000	238.000	161.000	182.000	206.000	238.000
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063						
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064						
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	1.500	1.500	1.000	2.000	1.000	1.500
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066						
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067	236.500	236.500	160.000	180.000	205.000	236.500
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	50.000	53.000	45.000	50.000	50.000	53.000

27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	1.000	1.000	200	100	373	1.000
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	2.000	2.000	500	600	500	2.000
	E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.144,620	1.151.620	1.275.074	1.231.688	1.216.275	1.451.620
88	F. VANBILANČNA AKTIVA	0072	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASIVA							
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.096.485	1.096.950	1.077.388	1.080.388	1.085.186	1.096.950
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Dionički kapital	0403						
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404						
302	3. Ulozi	0405						
303	4. Državni kapital	0406	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Društveni kapital	0407						

305	6. Zadrudni udjeli	0408						
306	7. Emisijska premija	0409						
309	8. Ostali osnovni kapital	0410						
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411						
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412						
32	IV. REZERVE	0413	12,063	12,063	12,063	12,063	12,063	12,063
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414						
33 osim 330	VI. NEREALIZIRNI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415						
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda	0416						

	računa grupe 33 osim 330)							
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	354.157	354.622	335.060	338.010	342.858	354.622
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	324.100	324.100	324.100	324.100	324.100	324.100
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	30.057	30.522	10.960	13.910	18.758	30.522
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420						
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421						
350	1. Gubitak ranijih godina	0422						
351	2. Gubitak tekuće godine	0423						
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425						
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	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430						
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431						
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433						
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434						
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435						
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosni papirima u periodu dužem od godinu dana	0436						
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437						
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438						
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439						
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440						

498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441						
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	342.635	345.170	188.186	141.850	123.589	345.170
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443						
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444						
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445						
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446						
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447						
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448						
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449						
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	1.000	1.000	1.000	1.500	1.500	1.000
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23.735	23.735	20.500	20.200	12.000	23.735
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452						

432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453						
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454						
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455						
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	23.735	23.735	20.500	20.200	12.000	23.735
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457						
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458						
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	900	900	4.686	4.650	4.089	900
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	15.000	15.000	8.000	5.500	4.000	15.000
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGE DAŽBINE	0461	2.000	2.000				2.000
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	300.000	302.535	154.000	110.000	100.000	302.535
	H. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	I. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.448.620	1.451.620	1.275.074	1.231.688	1.216.275	1.451.620

89	J. VANBILANČNA PASIVA	0465	80,608	80,608	80,608	80,608	80,608	80,608
-----------	------------------------------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Na strani aktive povećava se pozicija AOP 0068 – gotovinski ekvivalenti i gotovina za 3 milijuna dinara. S druge strane povećana je pozicija AOP 0419 za 465 tisuća dinara, kao i AOP 0462 – pasivna vremenska razgraničenja za 2.535 tisuća dinara (primjena Pravilnika o organizaciji računovodstva i računovodstvenim politikama i internoj reviziji u JKP „Subotica“ Subotica).

Prilog 3a

5. BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12.2021

u 000
dinara

		AOP	I Z N O S
--	--	------------	------------------

Grupa računa, račun	POZICIJA		Plan 01.01- 31.12.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.12.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.03.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 30.06.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 30.09.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.044.500	1.044,965	365.000	570.000	750.000	1,044,965
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	880.000	880.000	320.000	500.000	600.000	880.000
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004						
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005						
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006						
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	880.000	880.000	320.000	500.000	600.000	880.000
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008						

61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	160.000	160.000	45.000	70.000	150.000	160.000
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010						
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011						
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012						
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013						
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	160.000	160.000	45.000	70.000	150.000	160.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015						
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	4.500	4.965				4.965
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017						
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1.013.883	1.013.883	354.167	556.870	734.375	1.013.883
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	780.000	780.000	290.000	430.000	550.000	780.000

62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	5.000	5.000				5.000
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021						
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	47.859	47.859	10.000	25.000	42.000	47.859
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	2.750	2.750	713	1.375	2.037	2.750
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	68.860	68.860	20.000	38.000	53.400	68.860
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	41.935	41.935	12.504	20.649	27.826	41.935
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	43.000	43.000	10.750	21.500	32.250	43.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	1.000	1.000				1.000
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	33.479	33.479	10.200	20.346	26.862	33.479
	C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	30.617	31.082	10.833	13.130	15.625	31.082
	D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	8.000	8.000	1.000	3.000	6.000	8.000

66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033						
660	1. Financijski prihodi od matičnih i 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						
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	8.000	8.000	1.000	3.000	6.000	8.000
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039						
56	F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	120	120	53	80	107	120
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	10				10
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 finansijski rashodi	1045	10	10				10
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	100	100	50	75	100	100
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	10	10	3	5	7	10
	G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	7.880	7.880	947	2.920	5.893	7.880
	H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049						
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	1.000	1.000				1.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	2.000	2.000				2.000
67 i 68, osim 683 i 685	I. OSTALI PRIHODI	1052	30	30				30
57 i 58, osim 583 i 585	J. OSTALI RASHODI	1053	2.760	2.760	820	2.140	2.760	2.760
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	34.767	35.232	10.960	13.910	18.758	35.232
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 +	1055						

	1053 – 1052)							
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						
	K. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	34.767	35.232	10.960	13.910	18.758	35.232
	L. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	M. POREZ NA DOBITAK							
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060	5.210	5.280				5.280
deo 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061						
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062	500	570				570
723	N. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	O. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30.057	30.522	10.960	13.910	18.758	30.522
	P. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						

	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066						
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067						
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068						
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069						
	V. ZARADA PO DIONICI							
	1. Osnovna zarada po dionici	1070						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071						

U bilanci uspjeha povećan je:

-AOP 1016 -prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. u visini od 465 tisuća dinara (za visinu obračunate godišnje amortizacije na osnovi Pravilnika o organizaciji računovodstva i računovodstvenim politikama i internoj reviziji u JKP „Suboticaplin“ Subotica).

- AOP 1064 – neto dobit u visini od 465 tisuća dinara.

6. IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12. 2021. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos					
		Plan 01.01- 31.12.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.12.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.03.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 30.06.2021.	Prva Izmjena Plana 01.01- 30.09.2021.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.12.2021.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	771.000	774.000	414.800	672.000	702.500	774.000
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	768.000	768.000	413.000	670.000	700.000	768.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	2.000	2.000	800	1.000	1.500	2.000
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000	4.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	817.000	817.000	413.700	699.000	739.500	817.000
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	657.000	657.000	353.000	600.000	620.000	657.000

2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	73.000	73.000	18.000	33.000	45.000	73.000
3. Plaćene kamate	3008	100	100				100
4. Porez na dobitak	3009	6.900	6.900	2.700	6.000	4.490	6.900
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	80.000	80.000	40.000	60.000	70.000	80.000
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011			1,100			
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	46.000	43.000		27.000	37.000	43.000
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA							
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	80.000	80.000		35.000	45.000	80.000
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014						
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015						
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016	80.000	80.000		35.000	45.000	80.000
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017						
5. Primljene dividende	3018						
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	15.000	15.000	13.100	15.000	15.000	15.000
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020						

2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	15.000	15.000	13.100	15.000	15.000	15.000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022						
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	65.000	65.000		20.000	30.000	65.000
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024						
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA							
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025						
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026						
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027						
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028						
4. Ostale dugoročne obveze	3029						
5. Ostale kratkoročne obveze	3030						
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	26.000	26.000				26.000
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032						
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033						
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034						

4. Ostale obveze (odljevi)	3035	26.000	26.000				26.000
5. Financijski lizing	3036						
6. Isplaćene dividende	3037						
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038						
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	26.000	26.000				26.000
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	851.000	854.000	414.800	707.000	747.500	854.000
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	858.000	858.000	426.800	714.000	754.500	858.000
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042						
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	7.000	4.000	12.000	7.000	7.000	4.000
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045						
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046						
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	50.000	53.000	45.000	50.000	50.000	53.000

U Izvještaju o tijekovima gotovine povećane su sljedeće pozicije:

1. AOP 3004- ostali prihodi iz poslovne aktivnosti,
2. AOP 3047- gotovina na kraju obračunskog perioda

7. SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

Prethodna godina 2020					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	0	0	0	0	0
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0
UKUPNO	0	0	0	0	0

u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2021. tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.

Subvencije	0	0	0	3.000.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0
UKUPNO	0	0	0	3.000.000

u dinarima

Prva izmjena Plana poslovanja po tromjesečjima za period od 01.01. do 31.12.2021.						
Prihod	Planirano	Prva izmjena Plana	Preneseno iz proračuna	Realizirano	Neurošeno	Indeks realizacija 01.01.-31.12. / plan 01.01.-31.12.
	1	2	3	4	5 (3-43)	5
Subvencije	0	3.000.000	0	0	0	0
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0	0
UKUPNO	0	3.000.000	0	0	0	0

* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, natječaju i sl.).
 Zbog dodatno osiguranih sredstava u proračunu grada Subotice za financiranje kapitalnih subvencija mijenja se pozicija planiranih kapitalnih subvencija u iznosu od 3 milijuna dinara i to po :

- 1102 Projekt: osiguranje materijalnih uvjeta JKP za obavljanje komunalnih djelatnosti,
- 470 Ostale djelatnosti,
- 451291 Kapitalne subvencije JKP Suboticaplin“ Subotica,
- 01 Izvor financiranja – prihod iz proračuna.

JKP „Suboticaplin“ Subotica
direktor

Tímea Horváth, dipl. ekon.