

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-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 22. stavak 1. točka 8) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21 – pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2022. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica za 2022. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica dana 29. prosinca 2021. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

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 i 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 članka 22. stavak 1 točka 9) Odluke o osnivanju Javno komunalnog poduzeća „Subotica” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21 – pročišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javno komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadrži osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po 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 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2022.-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 97/21), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Također, utvrđena je potreba da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2021. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda prema namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrivanja gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je između ostalog definirano i sljedeće:

- prigodom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja pridržavati se strateških, zakonskih, podzakonskih i internih akata koje javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati organizacijsku shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2021. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju važeće odluke o cijenama,
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodjelu procijenjene dobiti za 2021. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu utvrđeno je da su Javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač Grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 50% dobiti po završnom računu za 2021. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2018., 2019. i 2020. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o proračunskom sustavu i Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2022. godinu, kolektivni ugovori i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje
(Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica sukladan je Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica na sjednici održanoj dana 29. prosinca 2021. godine usvojio je Program poslovanja poduzeća za 2022. godinu i isti uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

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

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: 505-2/2021

Dana: 29.12.2021.

S U B O T I C A

I Z V A D A K

Iz zapisnika vođenog na 24. telefonskoj sjednici Nadzornog odbora JKP “Suboticaplin” Subotica dana 29. prosinca 2021. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d :

Ad.2. Donošenje Programa poslovanja JKP “Suboticaplin” Subotica za 2022. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Donosi se Program poslovanja JKP “Suboticaplin” Subotica za 2022. godinu.

Program iz stavka 1. čini sastavni dio ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsjednik Nadzornog odbora,

Dr. Imre Némedi, v.r.



PROGRAM POSLOVANJA PODUZEĆA ZA 2022. GODINU

Poslovno ime: JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTICAPLIN“
SUBOTICA

Sjedište: Subotica, Jovana Mikića 58.

pretežita djelatnost: 3522 – distribucija plinovitih goriva plinovodom

Matični broj: 2011422

PIB : 104200200

JBBK: 81512

Nadležna tijela: Ministarstvo privrede

Subotica, prosinac 2021. god.

S A D R Ź A J

I OPĆI PODACI	2
STATUS, PRAVNA FORMA I DJELATNOST	2
VIZIJA I MISIJA	3
STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA	4
DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA	5
II ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI	6
PROCIJENJENI FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI	6
PROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I PROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA	22
PLAN REALIZACIJE ZA 2021. GODINU	22
PROCJENA PRIHODA ZA 2021. GODINU	22
PROCJENA RASHODA ZA 2021. GODINU	23
STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2021. GODINU	24
III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU	28
KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA	29
ANALIZA TRŽIŠTA	29
INVESTICIJE	30
RIZICI U POSLOVANJU	30
PLAN/KARTA UPRAVLJANJA RIZICIMA	33
AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA	34
PLAN ZA 2022. GODINU	49
PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2022. GODINI	49
BROJ POTROŠAČA	49
PLANIRANI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2022. GODINI PO MJESECIMA	49
PLANIRANI PRIHODI ZA 2022. GODINU	50
PLANIRANI RASHODI ZA 2022. GODINU	51
STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU	53
ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA	60
PROIZVODA I USLUGA	60
PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	61
FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA	61
REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA U 2022. GODINI	66
PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIKA U 2022. GODINI	66
IV PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA	68
V KREDITNA ZADUŽENOST	82
VI NABAVA DOBARA, ROBA I USLUGA	82
VII KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA	105
ZA POSEBNE NAMJENE	105

I OPĆI PODACI

STATUS, PRAVNA FORMA I DJELATNOST

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

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

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

- trgovinom plinovitim gorivom preko plinovodne mreže,
- popravkom metalnih proizvoda,
- izgradnjom cjevovoda,
- pripremom gradilišta,
- ostalim uslužnim aktivnostima podrške poslovanju.

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

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

Poslovno ime	Javno komunalno poduzeće „Suboticaplin“ Subotica
Naziv	JKP „SUBOTICAPLIN“ SUBOTICA
Datum registracije	30.12.2005.
Matični broj	20114223
Porezni 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%

VIZIJA I MISIJA

Definiranje misije i vizije poduzeća u realizaciji Poslovnog plana za 2022. godinu vezano je za kvalitetnu, sveobuhvaćnu, blagovremenu i pouzdanu opskrbu tržišta prirodnim plinom, najvećim dijelom na teritoriju grada Subotice.

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

Vizija JKP „Suboticaplin“ je prvenstveno želja da ime poduzeća bude sinonim za pouzdanost i kvalitetu u poslovanju. Težit će se k tome da JKP „Suboticaplin“ u idućem razdoblju i dalje bude poslovno uspješan distributer plina koji u novonastalim tržišnim uvjetima jasno definira svoje tehnološke, organizacijske i tržišne prednosti u distribuciji prirodnog plina na teritoriju grada Subotice.

Primjenom Zakona o energetici i uvođenjem metodologije i tarifnog sustava u načinu obračuna plina, kao i stabilnost cijene plina za potrošače na javnoj opskrbi, razlozi su zbog kojih dolazi iz godine u godinu do veće potrošnje plina kod kategorije kućanstava (veći broj potrošača). Pored cijene i klimatski uvjeti utječu na obujam potrošnje prirodnog plina.

Planski ciljevi:

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

Način ostvarivanja planskih ciljeva:

Strategija poduzeća za plansku 2022. godinu utvrđena je u pravcu :

- tržišnog pozicioniranja poduzeća na teritoriju Grada Subotice,
- ekonomičnije izgradnje plinovodnih sustava,
- povećanja udjela na tržištu,
- smanjenja troškova,
- maksimalne iskorištenosti postojećih ljudskih resursa.

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

Generalno, JKP „Suboticaplin“ ima jasnu poslovnu viziju u koju je uklopljen Poslovni plan za 2022. godinu, a to su: što komforniji život građana glede grijanja, osiguranje dovoljnih količina prirodnog plina s plinovodnih sustava, kao i veća sigurnost potrošača.

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

Program poslovanja za 2022. godinu u okviru je zakonske regulative:

ZAKONSKI OKVIR U PRIMJENI

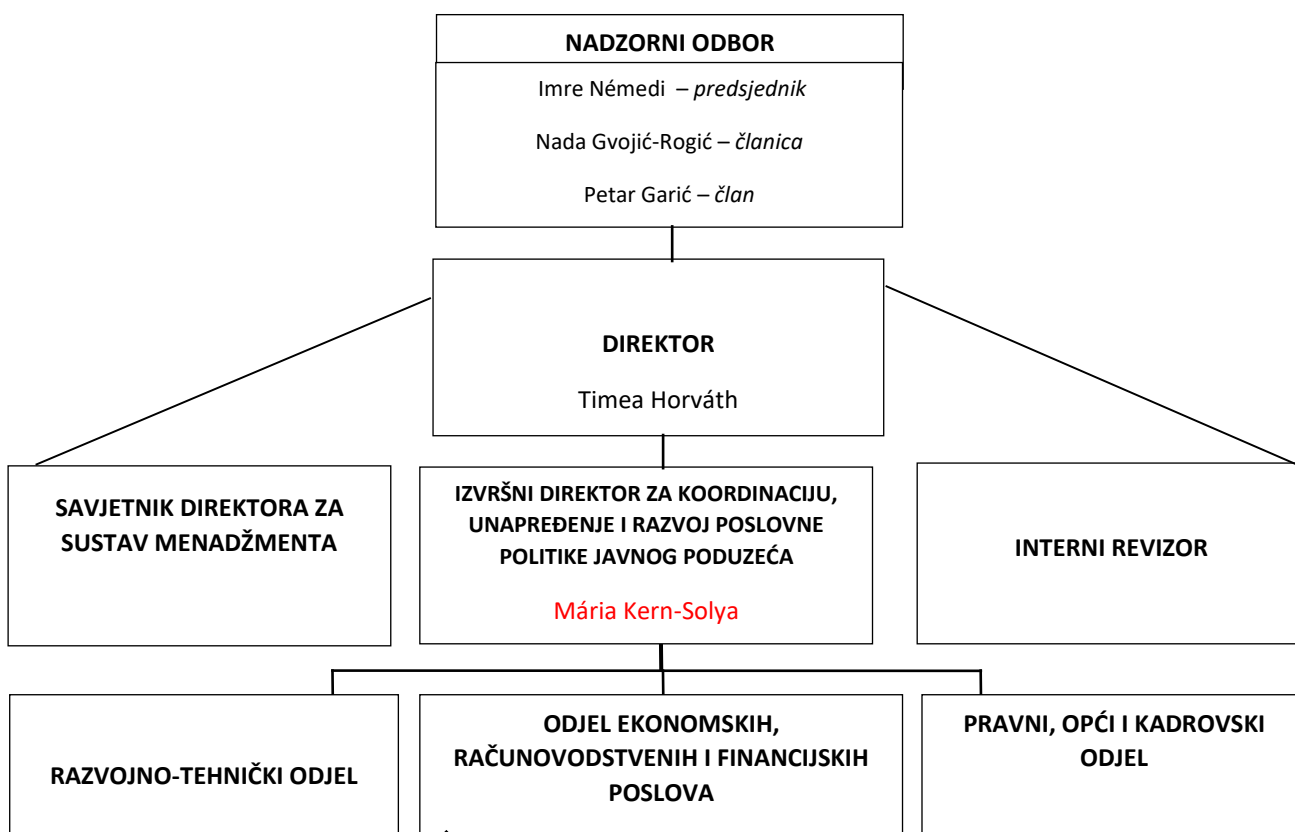
- Zakon o energetici („Sl. glasnik RS“, br. 145/2014, 95/2018 – dr.zakon i 40/2021).
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2022-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa („Sl.glasnik RS“ br. 97/2021),
- Aneks I, II, III i IV Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komunalna poduzeća RS („Sl.glasnik RS“ br. 27/2015),
- Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice sa zaključenim Aneksima I, II, III i IV („Sl.glasnik RS“ br. od 30.01.2015.godine,
- Kolektivni ugovor za JKP „Suboticaplin“ Subotica („Sl.glasnik RS“ br. 141/2016) sa Aneksima I, II, III i IV i Sporazum o produljenju roka važenja Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ broj: 90-4/2019 od 01.03.2019.godine,
- Metodologija za određivanje troškova priključenja na sustav za transport i distribuciju prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 42/16),
- Metodologija za određivanje cijene pristupa sustavu za distribuciju prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 105/16, 29/17),
- Metodologija za određivanje cijene pristupa sustavu za transport prirodnog plina ("Sl.glasnik RS", br. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 i 62/16,111/17),
- Metodologija za određivanje cijene prirodnog plina za javnu opskrbu („Sl.glasnik RS“, br. 75/14, 105/16 i 108/16, 29/17),
- Zakon o budžetu Republike Srbije za 2020. godinu („Sl.glasnik RS“, br. 110/2021),
- Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o proračunskom sustavu Republike Srbije („Sl.glasnik RS“, 149/2020),
- Zakon o radu (“Sl.glasnik RS”, br. 24/05,61/05 i 75/14,13/17-Odluka US, 113/17 i 95/18- autentično tumačenje)),
- Zakon o javnim nabavama (“Sl.glasnik RS”, br.91/2019),
- Zakon o komunalnim djelatnostima (“Sl.glasnik RS”, br 88/11, 104/16 i 95/18),
- Zakon o javnim poduzećima (“Sl.glasnik RS”, br. 15/16 i 88/19),
- Zakon o računovodstvu (“Sl.glasnik RS”, br.62/2013, 30/2018 i 73/2019-dr.zakon),
- Zakon o reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 73/2019),
- Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna poduzeća Grada Subotice,
- Kolektivni ugovor za JKP „Suboticaplin“ Subotica,
- Zakon o naknadama za korištenje javnih dobara („Službeni glasnik RS“ broj 95/2018 i 86/2019-usklađeni din.iznosi),
- Uredba o kriterijima za određivanje aktivnosti koje utječu na životni okoliš prema stupnju negativnog utjecaja na životni okoliš koji nastaje obavljanjem aktivnosti, iznosima naknada, uvjetima za njeno umanjeње, kao i o kriterijima koji su od značaja za utjecaj fizičkih osoba na životni okoliš („Sl.glasnik RS“ broj 86/2019 i 89/2019),
- Podzakonska i interna akta koje JKP primjenjuje (Statut Poduzeća; Pravilnik o organizaciji računovodstva i računovodstvenim politikama i internoj reviziji u JKP

„Suboticaplin“, Subotica broj 336/2021 od 20.09.2021. godine s posljednjom Izmjenom računovodstvene politike 335/16 od 24.06.2016. godine; Pravilnik o bližem uređenju planiranja nabava, provođenja postupaka nabava i praćenja izvršenja ugovora o nabavama broj 501/20 od 18.09.2021. godine, s Izmjenom broj 501-1/20 od 30.10.2021. godine).

DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

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

ORGANIZACIJSKA SHEMA JAVNOG PODUZEĆA



DIREKTOR – poslovodno tijelo Poduzeća, Timea Horváth je imenovana za direktoricu Rješenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju direktora Javnog komunalnog poduzeća „Suboticaplin“ Subotica, broj: I-00-022-273/2021 od 05.08.2021. godine, a ugovor o radu je zaključen 06.10.2021. godine.

Izvršni direktor za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog poduzeća – Mária Kern Solya je raspoređena na poslove izvršne direktorice za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog poduzeća Aneksom Ugovora o radu broj: 325-2/17 od 12.04.2017. godine.

NADZORNI ODBOR – tijelo upravljanja Poduzeća ima predsjednika i dva člana od kojih je jedan član iz redova zaposlenika. Skupština Grada Subotice imenuje Nadzorni odbor poduzeća. Za

predsjednik Nadzornog odbora JKP „Suboticaplin“ Subotica imenovan je Imre Némedi, a za člana Petar Garić, a predstavnik zaposlenika članica Nadzornog odbora Nada Rogić-Gvojić.

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

II. ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI

PROCIJENJENI FIZIČKI OBUJAM AKTIVNOSTI

Tabela 2: Fizički obujam prodaje u 2021. god.

red. br.	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Realizacija 2020	Plan 2021	Ostvareno (procjena)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Opskrba	m ³	9.898.816	9.878.796	9.679.053	97,98
2	Javna opskrba	m ³	13.602.253	13.625.404	15.835.474	116,22
	UKUPNO:	m³	23.501.069	23.504.200	25.514.527	108,55

Na ostvarenje planiranog obujma prodaje prirodnog plina najviše je utjecala stabilnost cijene energenta za javnu opskrbu (nije se mijenjala tijekom 2021. godine), veći broj potrošača i vremenski uvjeti (niže temperature).

Kod opskrbe obujam prodaje prirodnog plina ovisi najvećim dijelom o obujmu gospodarske aktivnosti, kao i cijene energenta.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2021. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2021.	Realizacija (procjena) na dan 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	AKTIVA			
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001	899,614	849,542
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3,100	3,128
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	3,100	3,128
013	3. Gudvil	0006		
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007		
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008		
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	896,067	845,967
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	735,967	710,967
023	2. Postrojenja i oprema	0011	20,100	15,000
024	3. Investicijske nekretnine	0012		
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	140,000	120,000
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014		
029 (dio)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015		
029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016		
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017		
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	447	447
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela)	0019	447	447
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela	0020		
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021		

044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022		
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023		
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024		
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025		
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026		
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027		
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028		
288	C. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0029	20,000	20,000
	D. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	532,006	614,057
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41,000	45,815
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	40,000	45,000
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033		
13	3. Roba	0034		
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	1,000	815
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036		
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037		
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	195,000	180,000
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	195,000	180,000
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040		
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041		
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042		
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043		
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	3,006	2,493
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	3,006	2,493
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046		
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047		
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	238,000	331,799

230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049		
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050		
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051	1,500	1,700
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052		
235	5. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053		
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054		
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055		
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056	236,500	330,099
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	53,000	53,000
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	2,000	950
	E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,451,620	1,483,599
88	F. VANBILANČNA AKTIVA	0060	80,608	54,262
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,096,950	1,072,399
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	730,265	730,265
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403		
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404		
32	IV. REZERVE	0405	12,063	12,063
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA	0406		
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA	0407		
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	354,622	330,071
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	324,100	293,808
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	30,522	36,263
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411		
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412		
350	1. Gubitak ranijih godina	0413		
351	2. Gubitak tekuće godine	0414		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	9,500	16,750

40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	9,500	16,750
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0417	9,500	16,750
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418		
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421		
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422		
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423		
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424		
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425		
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426		
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427		
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428		
498	G. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429		
495 (dio)	H. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	86,000	90,979
	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	259,170	303,471
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432		
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434		
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437		
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438		
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439		
428	7. Obveze po osnovi financijskih derivata	0440		
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441		
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	23,735	30,000
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443		

432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444		
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	23,735	30,000
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446		
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447		
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448		
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	18,900	23,750
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	900	950
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	16,500	21,500
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobitak	0452	1,500	1,300
427	VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453		
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	216,535	249,721
	J. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	K. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,451,620	1,483,599
89	L. VANBILANČNA PASIVA	0457	80,608	54,262

Stupanj usklađenosti aktive (procjena u odnosu na plan) iznosi 102%.

AOP 0030– OBPTNA IMOVINA : procijenjena realizacija u odnosu na plan je 116%.

Obrtnu imovinu poduzeća čine:

- kto 10- zalihe materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara,
- kto 204 - potraživanja od kupaca,
- kto 21-potraživanja iz specifičnih odnosa,
- kto 22 -druga potraživanja,
- kto 23 -kratkoročni plasmani,
- kto 24 -gotovinski ekvivalenti,
- kto 27 -porez nadodanu vrijednost,
- kto 288 -aktivna vremenska razgraničenja.

Odstupanja u odnosu na plan dijelom se odnose na povećane zalihe materijala zbog nabave materijala za potrebe optimalnih zaliha, hitnih intervencija i poslovnih aktivnosti koje se očekuju početkom iduće poslovne godine, a dijelom na ostale kratkoročne plasmane (poduzeće je za 40% povećalo iznos slobodnih dinarskih sredstava, koja su oročena kod jedne komercijalne banke).

AOP 0442 – DUGOROČNA REZERVIRANJA : procijenjena realizacija u odnosu na plan je 176%.

Kad su u pitanju dugoročna rezerviranja najvećim se dijelom odnose na rezerviranja za jubilarne nagrade. Aneksom IV. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica u članku 59. regulirano je pravo na jubilarnu nagradu. Visina dugoročnih rezerviranja utvrđuje se poslije donošenja plana poslovanja.

AOP 0445 – DOBAVLJAČI U ZEMLJI: procijenjena realizacija u odnosu na plan je 126%.

Procjenjuje se da će okončanje jednog dijela javnih nabava biti u prosincu što će uvjetovati povećanje obveza prema dobavljačima, a s druge strane planirane su i veće obveze za prirodni plin a sukladno potrošnji.

AOP 0454- KRATKOROČNA PASIVNA VEMENSKA RAZGRANIČENJA: procijenjena realizacija u odnosu na plan je 138%.

Odstupanja u odnosu na plan najvećim dijelom se odnose na obveze prema JP „Srbijagas“ Novi Sad za nabavljeni prirodni plin.

U 2021. godini okončana je investicija na izgradnji produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži (MZ Palić, MZ Zorka, MZ Aleksandrovo, MZ Centar I, MZ Novo Selo i MZ Kelebija).

Prilog 1a

BILANCA USPJEHA za period od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

u 000
dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1,049,965	988,165
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	880,000	815,200
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	880,000	815,200
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	160,000	163,000
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	160,000	163,000
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007		
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	5,000	5,000
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009		
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010		
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	4,965	4,965
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012		
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1,018,883	951,945
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014	780,000	733,850
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	50,609	46,985

52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	68,860	62,885
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	50,280	48,028
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	8,372	7,997
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	10,208	6,860
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	43,000	43,000
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021		
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	41,935	36,864
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	1,000	1,000
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	33,479	27,361
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	31,082	36,220
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,000	8,181
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028		
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	8,000	8,180
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		1
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031		
	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	120	18
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033		
562	II. RASHODI KAMATA	1034	100	14
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	10	4
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	10	
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7,880	8,163
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1039	1,000	920
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1040	2,000	2,000
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	30	132
57	K. OSTALI RASHODI	1042	2,760	1,272
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1,058,995	997,398
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1,023,763	955,235
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	35,232	42,163

	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047		
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048		
	P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	35,232	42,163
	R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	S. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1051	5,280	6,500
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1052		
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1053	570	600
723	T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054		
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	30,522	36,263
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1061		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062		

IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	774,000	791,676
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	768,000	785,176
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003		
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	2,000	2,500
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	4,000	4,000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	843,000	797,505
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji	3007	657,000	620,000
2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu	3008		
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	73,000	72,500
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	100	14
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011		
6. Porez na dobitak	3012	6,900	3,830
7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3013	80,000	70,000
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014	26,000	31,161
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015		
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	69,000	5,829
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017	80,000	30,000
1. Prodaja dionica i udjela	3018		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019		
3. Ostali financijski plasmani	3020	80,000	30,000
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021		
5. Primljene dividende	3022		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	15,000	4,000
1. Kupnja dionica i udjela	3024		
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	15,000	4,000
3. Ostali financijski plasmani	3026		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027	65,000	26,000

IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028		
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)	3029		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031		
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033		
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034		
6. Ostale dugoročne obveze	3035		
7. Ostale kratkoročne obveze	3036		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)	3037		
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3038		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039		
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041		
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042		
6. Ostale obveze	3043		
7. Financijski lizing	3044		
8. Isplaćene dividende	3045		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047		
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	854,000	821,676
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	858,000	801,505
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050		20,171
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051	4,000	
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	57,000	32,829
Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3053		
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3054		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	53,000	53,000

Ciljevi javnog poduzeća s ključnim indikatorima ostvarenja ciljeva

Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
povećanje poslovnih prihoda	poslovni prihodi	2021	1.27	1.28	1.3	1.35	Praćenje realizacije bilančnih pozicija	Racionalno trošenje raspoloživih resursa u poduzeću
izmirivanje obveza	likvidnost	2021	2.53	2.55	2.62	2.7	Stanje na tekućim računima	Praćenje naplate potraživanja
proširenje plinske mreže	ukupni kapital	2021	23.500	45.000	50.000	55.000	Praćenje realizacije radnih naloga	Izgradnja DGM s priključcima, nadzor nad izgradnjom
povećanje dobiti	neto rezultat	2021	36.263	27.200	35.000	40.000	Knjigovodstvena dokumentacija	Racionalno trošenje sredstava i aktivnosti u povećanju prihoda
poboljšanje kadrovskih kapaciteta	broj zaposlenika	2021	40	42	43	45	Kadrovska evidencija	Zapošljavanje i stručno osposobljavanje zaposlenika, modernizacija opreme i osposobljavanje zaposlenika

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Дужи прекид у испоруци енергента	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	-100,000	Праћење процеса - одређивање приоритетних потрошача
Већи пораст цене енергента на тржишту	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	-30,000	Праћење процеса
Немогућност коришћења рачунарске мреже у дужем периоду- више дана у периоду издавања рачуна	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	-500	Ангажовање стручних служби на оспособљавању рачунарске мреже, замена застареле рачунарске опреме
Прекид у испоруци енергента мањег обима (најдуже 24 сата)	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-100	Благовремено ангажовање на што бржи приступ на гасну мрежу
Кашњење у измиривању обавеза од стране потрошача	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-50	Праћење наплате, слање опомена, репрограми
Кашњење у штампању и слању рачуна	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-10	Благовремено ангажовање на штампи рачуна и експедицији истих
Мање грешке у читавању мерних инструмената	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-1	Праћење потрошње и анализа података
Краћи прекид у обављању делатности (неколико сати у току дана)	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	0	Благовремено покренути процес дистрибуције природног гаса

НАПОМЕНА:

Kolona "Vjerojatnoća rizika" se popunjava po sljedećoj shemi izborom iz padajućeg menija:

Broj 1 - Niska vjerojatnoća

Broj 2 - Umjerena vjerojatnoća

Broj 3 - Visoka vjerojatnoća

Kolona "Utjecaj rizika" se popunjava po sljedećoj shemi izborom iz padajućeg menija:

Broj 1 - Nizak utjecaj

Broj 2 - Umjeren utjecaj

Broj 3 - Visok utjecaj

Kolona "Ukupno" se popunjava automatski

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 dinara

		2019. godina	2020. godina	2021 godina	2022. godina
Ukupni kapital	Plan	1,036,704	1,041,669	1,096,950	1,048,674
	Realizacija	1,081,062	1,042,303	1,042,399	-
	% odstupanja realizacije od plana	+4%	+0%	-5%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-	-4%	+1%
Ukupna imovina	Plan	1,270,187	1,440,269	1,151,620	1,407,368
	Realizacija	1,351,948	1,281,004	1,483,599	-
	% odstupanja realizacije od plana	+6%	-11%	+29%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-5%	+16%	-5%
Poslovni prihodi	Plan	1,050,000	1,085,000	1,049,965	1,259,500
	Realizacija	949,182	964,875	988,165	-
	% odstupanja realizacije od plana	-10%	-11%	-6%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	+2%	+27%
Poslovni rashodi	Plan	1,013,160	1,058,412	1,018,883	1,224,871
	Realizacija	883,269	989,032	951,945	-
	% odstupanja realizacije od plana	-13%	-7%	-7%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+12%	-4%	+29%
Poslovni rezultat	Plan	36,840	36,588	31,082	34,629
	Realizacija	65,913	65,843	36,220	-
	% odstupanja realizacije od plana	+79%	+80%	+17%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	0%	-45%	-4%
Neto rezultat	Plan	37,542	30,128	30,522	31,660

	Realizacija	70,743	51,668	36,263	-
	% odstupanja realizacije od plana	+88%	+71%	+19%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-27%	-30%	-13%
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	40	40	40	42
	Realizacija	39	38	40	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-5%	0%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	+5%	+5%
Prosječna neto zarada	Plan	56,521	84,024	87,365	92,882
	Realizacija	52,841	79,831	83,870	-
	% odstupanja realizacije od plana	-7%	-5%	-4%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+51%	+5%	+11%
Investicije	Plan	41,766	63,000	23,260	45,000
	Realizacija	28,992	19,000	23,500	-
	% odstupanja realizacije od plana	-31%	-6%	+1%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+104%	-604%	+91%

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuju se plan za 2022. godinu i realizacija iz 2021. godine.

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

	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija	2021. godina realizacija (procjena)	Plan 2022. godina
EBITDA	86.495	78.434	78,233	76,325
ROA	2,78	2,10	2,44	1,90
ROE	3,05	2,70	3,38	2,60

Operativni novčani tijek	43,546	70,606	25,332	26,000
Dug / kapital	30,52	34,23	34,29	34,43
Likvidnost	1,66	1,50	1,72	2,53
% zarada u poslovnim prihodima	4,0	4,75	5,36	6,50

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Plan na dan 31.12.2022
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0
Kreditno zaduženje s garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0

u 000 dinara

		2019. godina	2020 godina	2021. godina (procjena)	Plan 2022. godina
Subvencije	Plan	0	0	3.000	0
	Preneseno	0	0	0	0
	Realizirano	0	0	3.000	0
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	0	0	0	0
	Preneseno	0	0	0	0
	Realizirano	0	0	0	0
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	0	0	3.000	0
	Preneseno	0	0	0	0
	Realizirano	0	0	3.000	0

NAPOMENA:

EBITDA: odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica manjih poslovnih prihoda u odnosu na plan.

ROA (Return on Assets) – odstupanje procijenjene vrijednosti za 2021. godinu je posljedica veće dobiti .

ROE (Return on Equity) – odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica veće dobiti.

Operativni novčani tijek - odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica većeg postotka naplate dospjelih potraživanja.

Dug / kapital: na odstupanje procijenjene realizacije i visinu planiranih vrijednosti utjecali su visina kratkoročnih obveza koje su manje od planiranih vrijednosti.

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

% zarada u poslovnim prihodima - odstupanje procijenjene od planirane vrijednosti za 2021. godinu je posljedica manje isplaćenih zarada i naknada zarada.

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

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

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

- Daljnje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uvjetima, pri čemu se transparentnost ugovornih uvjeta s potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uvjet u stvaranju poslovnog povjerenja, osobito kod većih poslovnih potrošača.
- Kontinuirano i dinamičko praćenje rezultata poslovanja, analiza mjesečnih parametara, osobito u periodima koji uvjetuju učestalu promjenu čimbenika koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesečna likvidnost poduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I. i IV. tromjesečja dozvoljen do 1,5 mjesečne realizacije u ovom periodu, a u II. i III. tromjesečju maksimalno do razine jednomjesečne realizacije.
- Zamjena uređaja za mjerenje potrošnje plina s termokompenzacijom.
- Povećanje sustasva nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.
- Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
- Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenika.
- Prihvatanje novih uvjeta poslovanja i suradnje između organizacijskih jedinica poduzeća, uz uvođenje interne revizije u JKP-u, što je istovremeno i zakonski uvjetovana obveza u kontroli efikasnosti i zakonitosti u poslovanju.
- Uvođenje daljinskog očitavanja za velika poduzeća po pilot projektu.
- Poduzeće je pristupilo usklađivanju FUK-a s novim Zakonom o javnim nabavama.
- Tijekom 2021. godine u JKP „Suboticaplin“ Subotica su provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i u oblasti korporacijskog upravljanja.

PLAN REALIZACIJE ZA 2021 GODINU

PROCJENA PRIHODA ZA 2021 GODINU

Tabela 3: Procjena prihoda u 2021. godini

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2021.	Realizacija (procjena) 2021.	Indeks proc/pla.
604	Prihodi od distribucije plina	880.000.000	815.200.000	92.64
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	160.000.000	163.000.000	101.88
621	Investicije u vlastitoj režiji	5.000.000	5.000.000	100.00
641	Prihodi po osnovi uvjet. donac	4.965.000	4.965.000	100.00
662	Prihodi od kamata	8.000.000	8.180.000	102.25
663	Pozitivne tečajne razlike	0	804	0
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava	0	42.982	0
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	0	0
679	Ostali nepomenuti prihodi	20.000	88.661	443.31
685	Ostali prihodi od usklađivanja vrijed.potraživanja	1.000.000	920.000	92.00
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.058.995	997.397.447	94.18

PROCJENA RASHODA ZA 2021. GODINU

Tabela 4: Procijenjeni rashodi u 2021 god.

Kto	Vrsta troška	Plan 2021.	Realizacija (procjena) 2021	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	780.000.000	733.850.000	94.08
511	Troškovi materijala za izradu	37.500.000	36.800.00	98.13
512	Troškovi ostalog materijala	5.899.000	4.950.000	83.91
513	Troškovi goriva i energije	2.750.000	1.650.000	60.00
514	Troškovi rezervnih dijelova	100.000	50.000	50.00
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.360.000	3.534.980	81.08
520	Troškovi bruto zarada	50.280.394	48.028.802	95.52
521	Troškovi doprinosa na zarade	8.371.682	7.996.795	95.52
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	220.927	110.46
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	180.000	18.00
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.988.808	1.792.453	90.13
529	Ostali osobni rashodi	7.019.000	4.845.649	69.04
531	Troškovi transportnih usluga	5.285.000	4.950.000	93.66
532	Troškovi usluga održavanja	12.055.000	7.068.333	58.63
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	17.500.000	102.64
535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.200.000	100.00
539	Troškovi ostalih usluga	6.345.000	6.145.000	96.85
540	Troškovi amortizacije	43.000.000	43.000.000	100.00
545	Troškovi rezerviranja za otpremninu	1.000.000	1.000.000	100.00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	24.500.000	20.455.000	83.49
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	100.00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	450.000	91.84
553	Troškovi platnog prometa	600.000	600.000	100.00
554	Troškovi članarina	250.000	370.418	148.17
555	Troškovi poreza na imovinu	5.610.000	4.125.000	73.53

559	Ostali nematerijalni troškovi	1.729.000	1.061.313	61.38
562	Rashodi od kamata	100.000	14.000	14.00
563	Negativne tečajne razlike	10.000	4.000	40.00
569	Ostali financijski rashodi	10.000	0	0
570	Gubici po osnovi rashoda osn.sred.	0	0	0
574	Manjkovi	10.000	0	0
576	Ras.po osnovi direk.otpisa potraživanja	1.500.000	302.840	20.19
579	Ostali nespomenuti rashodi	1.250.000	969.200	77.54
585	Obezvredjenja potraživanja	2.000.000	2.000.000	100.00
591	Ispravak greške iz pret.per.			
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.023.762.884	955.414.710	93.32

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2021. GODINU

Osnovni prihodi u Poslovnom planu za 2021. godinu 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“. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani opskrbljivači koji opskrbljuju svoje potrošače prirodnim plinom, te JKP „Suboticaplin“ od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu plina naplaćuju drugi licencirani opskrbljivači. To je bio slučaj u 2021. godini s tvrtkama JP „Srbijagas“ Novi Sad, „Cestor Veks“ doo Beograd i JKP „Standard“ Ada, koji imaju svoje potrošače, a imajući u vidu da koriste distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“-a, za to plaćaju naknadu za pristup distribucijskom sustavu (mrežarinu).

Prihodi od prodaje prirodnog plina su manji u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu za 7%. Na visinu ove vrste prihoda utjecala je količina prodanog plina i cijena. U prihodima od prodaje plina udio javne opskrbe je 58% a opskrbe 42%. Cijenu prirodnog plina za javnu opskrbu (stambeni i mali poslovni potrošači) određuje Agencija za energetiku, dok se za opskrbu formira slobodno na tržištu.

Prihodi od prodaje roba i usluga obuhvaćaju najvećim dijelom prihode od tzv. „mrežarine“ i u odnosu na plan veći su za 2%.

Investicije u vlastitoj režiji su u granicama planiranih vrijednosti.

Prihodi od uvjetovanih donacija ovise o stupnju aktiviranja priključaka, kako poslovnih tako i stambenih, i u granicama su planiranih vrijednosti.

Prihodi od kamata ovise o stupnju naplate, visine oročenih sredstava i kamatne stope. U 2021. godini referentna kamatna stopa imala je tendenciju pada, što je utjecalo i na visinu kamatne stope na oročena nenamjenska sredstva.

Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine su u granicama planiranih vrijednosti.

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

1. Konto 501- nabavna vrijednost prirodnog plina

Procijenjeni troškovi nabave prirodnog plina ovise o količini i cijeni prirodnog plina s jedne strane i tečaja dolara s druge strane. U odnosu na plan troškovi nabave prirodnog plina manji su za 6%. Cijena plina za javnu opskrbu usuglašava se mjesečno, a za opskrbu tromjesečno.

2. Konto 511 – troškovi materijala za izradu

Troškovi materijala za izradu obuhvaćaju materijal za izradu priključaka i zamjenu brojila. Visina troškova materijala za izradu priključaka ovisi o broju izvedenih priključaka i cijene dobivene u postupku

javne nabave, kao i o načinu izvođenja priključka (veličine mjerila, vrste materijala priključka – polietilen ili čelik, položaja i veličine mjerno-regulacijskog seta). Na visinu troškova materijala za plinifikaciju utječe i duljina priključka koja je u prosjeku veća od standardne duljine definirane Metodologijom za određivanje cijene tipskog priključka. Broj izvedenih priključaka ovisi o broju mjernih mjesta, pa tako jedan potrošač može posjedovati više mjernih mjesta. Sve navedeno utjecalo je na visinu utrošenog materijala za plinifikaciju. Procijenjeni troškovi nabave materijala za plinifikaciju su u odnosu na plan manji za 2% .

3. Konto 512 -ostali materijal

Troškovi ostalog materijala obuhvaćaju troškove uredskog materijala, materijala za higijenu, kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju u odnosu na plan, jer su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (niža cijena, povoljni rokovi plaćanja), a kod ostalih troškova došlo je do uštede zbog mjera štednje i racionalnijeg korištenja raspoloživih resursa. Procijenjeni troškovi za ove namjene su za 16% manji u odnosu na planiranu vrijednost.

2. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Troškovi goriva i energije obuhvaćaju troškove električne energije, goriva i zagrijavanja poslovnih prostorija. Najveće odstupanje u odnosu na plan je nastalo u dijelu troškova koji se odnose na gorivo. Na visinu ovih troškova utjecao je broj izvedenih priključaka, broj zamijenjenih mjernih instrumenata, kao i broj reklamacija, hitnih intervencija, kao i mjere realiziranih troškova štednje koje je Poduzeće primjenjivalo u 2021. godine. Troškovi grijanja poslovnih prostorija su također manji u odnosu na plan i rezultat su mjera štednje koje poduzima Poduzeće kao i cijene energenta. Procijenjeni troškovi za ove namjene su za 40% manji u odnosu na planiranu vrijednost prvenstveno zbog racionalizacije i bolje organizacije na terenu, manjeg broja hitnih intervencija, reklamacija i sl.

3. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova

Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji u odnosu na planiranu vrijednost za 50% (manja broj kvarova).

4. Konto 515- troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji za 19% pošto će se realizacija javne nabave realizirati iduće godine (postupak se pokreće u prosincu tekuće godine).

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

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih primanja su manji u odnosu na plan zbog: manjeg broja zaposlenika i umanjenja zarada za određeni broj zaposlenika koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru, manjih troškova prijevoza s posla i na posao i sl. (manji su u odnosu na plan za 4%).

6. Konto 523 - troškovi naknada po autorskim ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su veći u odnosu na planirane veličine za 10% (angažirane su osobe za potrebe prijevoda na jezike nacionalnih manjina).

7. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima realizirani su u manjem obujmu od planiranih za 82% jer je bilo manje potrebe za angažiranjem osoba na ovim poslovima.

U ukupnom zbroju privremeno povremeni poslovi i autorska djela su realizirana u iznosu od 33,41% u odnosu na plan.

8. Konto 526- troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

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

9. Konto 529 - ostali osobni rashodi

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

Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja ili godišnjih odmora zaposlenika, kao i rada od kuće, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti.

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer se isplata vrši razmjerno vremenu provedenom u poduzeću.

Poduzeće je tijekom 2021. godine primjenjivalo mjere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja prethodno navedenih troškova. Odstupanje u odnosu na plan je 31%.

10. Konto 531 – troškovi transportnih usluga

Ova vrsta troškova obuhvaća poštanske troškove, troškove fiksne i mobilne telefonije. U odnosu na plan procijenjena realizacija je manja za 6% . Najveće odstupanje je u dijelu koji se odnosi na poštanske troškove. Troškovi mobilne i fiksne telefonije su također manji u odnosu na plan i rezultat su štednje koje je poduzeće provodilo tijekom 2021. godine.

11. Konto 532 - troškovi održavanja

Troškove usluga održavanja koji obuhvaćaju troškove ispitivanja plinomera i kalorimetara, održavanje poslovnog prostora, plinskih postrojenja i voznog parka. Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizirani su u manjem obujmu jer nije bilo većih kvarova na vozilima i poslovnoj zgradi. Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji za 41%.

12. Konto 533 - troškovi zakupa

Troškovi zakupnine su veći su za 3% od planiranih vrijednosti i visina ovih troškova ovisi o potrošnji prirodnog plina od strane JKP „Subotičke toplane“. Naime, između JKP „Subotičke toplane“ i JKP „Subotičke toplane“ sklopljen je ugovor o zakupu za dio plinske distribucijske mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrijednost zakupnine ovisi o potrošenoj količini prirodnog plina.

13. Konto 535 – troškovi reklame i promidžbe

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

14. Konto 539 – troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvaćaju troškove izmještanja plinovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja suglasnosti i sl. Najveća odstupanja u odnosu na plan su u dijelu troškova izmještanja plinovoda, kao i kod troškova nadzora, gdje su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena). Visina troškova nadzora ovisi o okončanoj realizaciji priključaka. U promatranom periodu nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda tj. visina ovih troškova ovisi o potrebi drugih pravnih osoba koja vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kablova, sječenje stabala i sl. U odnosu na plan procijenjena realizacija iznosi 97%.

15. Konto 540 i 545 – troškovi amortizacije i rezerviranja

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

16. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Najveća odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove intelektualnih usluga. U promatranom periodu troškovi očitavanja su manji iz razloga što nije bilo potrebe za izvanrednim očitavanjem. Troškovi intelektualnih usluga u dijelu koji se odnosi na izradu projekata manji su u odnosu na plan jer nisu isti okončani. Realizacija preostalih projekata očekuje se u sljedećoj godini. Geodetske usluge ovise o realizaciji investicija i u promatranom periodu i u granicama su planiranih vrijednosti.

Procijenjena realizacija troškova neproizvodnih usluga je manja za 17% u odnosu na plan.

17. Konto 551 – troškovi reprezentacije

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

18. Konto 552 – troškovi premije osiguranja

Procijenjeni troškovi za ove namjene su manji za 8% u odnosu na plan zbog dobivanja povoljnije cijene u postupku javne nabave.

19. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su u granicama planiranih vrijednosti.

20. Konto 554 – troškovi članarina

Troškovi članarina su veći za 48% u odnosu na planiranu vrijednost zbog većih obveza prema Privrednoj komori Srbije. Članarina Privrednoj komori je zakonska obveza i visina se utvrđuje temeljem podataka iz financijskog izvještaja za prethodnu godinu poslije donošenja plana poslovanja.

21. Konto 555 – troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvaćaju naknadu za zaštitu životnog okoliša, komunalnu taksu za isticanje firme i porez na imovinu, kao i naknadu za ekološku taksu. Najveće odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod poreza na imovinu (u odnosu na plan realizirano je 74%). U strukturi poreza na imovinu najveći udio ima vrijednost plinovoda (aktiviranje plinovoda se vrši poslije donošenja plana poslovanja).

22. Konto 559 – ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove taksi, troškove registracije, monitoringa, ADSL-a i sl. U odnosu na planiranu vrijednost do najvećeg odstupanja je došlo u dijelu koji se odnosi na takse, opasan otpad i sl. Ova vrsta troška manja je za 39% u odnosu na planiranu vrijednost.

23. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospjele obveze izmirene u roku (realizirano 14%).

24. Konto 576 - rashod po osnovi izravnog otpisa potraživanja

Visina ovih sredstava ovisi o broju odobrenih zahtjeva za besplatnim priključcima od strane Nadzornog odbora i manja je u odnosu na plan iz razloga što nije bilo veće zainteresiranosti ustanova za uvođenje plina (realizirano 20% od planirane vrijednosti).

25. Konto 579 – ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i izvanredne rashode. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u dijelu koji se odnosi na izvanredne troškove kao i na troškove za sport i rekreaciju (realizirano 78%).

26. Konto 585 – rashodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine

Ova vrsta troškova je u granicama planiranih vrijednosti.

III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU

CILJEVI PODUZEĆA ZA 2022. GODINU

Osnovni ciljevi Poduzeća mogu se grupirati po sljedećem:

- Zadržavanje najvećeg dijela postojećih ugovornih potrošača plina i povećanje broja istih, kako kod gospodarskih subjekata tako i kod građana.
- Izgradnja novih plinskih priključka (za građane i male poslovne potrošače), što će i u 2022. godini biti strateški cilj.
- Daljnje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uvjetima, pri čemu se transparentnost ugovornih uvjeta s potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uvjet u stvaranju poslovnog povjerenja, osobito kod većih poslovnih potrošača.
- Kontinuirano i dinamičko praćenje parcijalnih rezultata poslovanja, analiza mjesečnih parametara, osobito u periodima koji uvjetuju učestalu promjenu čimbenika koji utječu na nabavnu cijenu plina (tečaj dolara, promjena cijena naftnih derivata, „marže“ uvoznika plina, i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mjesečna likvidnost poduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I. i IV. tromjesečja dozvoljen do 1,5 mjesečne realizacije u ovom periodu, a u II. i III. tromjesečju maksimalno do razine jednomjesečne realizacije.
 - Zamjena i inoviranje tehnoloških uređaja koji mjere potrošnju plina, sukladno zakonskoj obvezi, je uvjet i poslovni cilj koji mora pratiti i analogno smanjenje amortizacijskih rokova, da bi se tehnološki razvoj odvijao na potrebnj razini.
 - Povećanje sustava nadzora i sigurnosti u opskrbi tržišta.
 - Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
 - Veća odgovornost zaposlenika, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenika.
- U dijelu financijskog upravljanja i kontrole vršit će se usklađivanje s novim Zakonom o javnim nabavama.
- Osnovna funkcija sustava telemetrije ili daljinskog očitavanja potrošnje plina je da korisniku osigura podatke o potrošnji plina. Temeljem tih podataka, korisnik može formirati profil potrošnje svakog potrošača. Svakodnevnim analizom očitanih podataka moguće je ustanoviti eventualne nepravilnosti u radu potrošača kroz nagle skokove odnosno padove protoka plina, potencijalna curenja, variranje tlaka, temperature i sl., i sukladno tim poduzeti korake za otklanjanje tih problema. Primenom različitih tehnoloških procesa i postupaka na određenim mjernim mjestima može se utjecati i na ukupne količine utrošenog energenta.

Uspostavljanjem sustava mjerenja i telemetrije dodatno se omogućava kontrolno praćenje količina izmjerenih od strane opskrbljivača prirodnog plina. Podatak koji će investitor moći iskoristiti za

uspoređenje je Standardni kubični metar (m^3) koji označava proteklu količinu prirodnog plina izraženu na standardnim uvjetima, pri temperaturi od $15^{\circ}C$ i tlaku od 1,01235 bara, prema SRPS ISO 14532. Uzimajući u obzir sve navedeno, uspostavljanje ovakog sustava bitno pridonosi ukupnoj energetskej efikasnosti distribucije plina.

Poduzeće je u 2021. godini, kupnjom opreme za daljinsko očitavanje počelo implementaciju istog i taj trend nastavlja i u 2022. godini.

KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA

- U cilju unapređenja i razvoja sistema poslovanja poduzeća, i u planskoj 2022. godini će menadžment poduzeća vršiti aktivnosti u cilju apliciranja na moguće raspoložive fondove (IPA, EU sredstava, pokrajinska i republička sredstva).
- U 2022. godini će se nastaviti usaglašavanje Financijskog upravljanja i kontrole (FUK) sa zakonskim promjenama.
- Poduzeće će početi sa slanjem faktura elektronskim putem i to prvo bedžetskim korisnicima a u drugoj polovini godine i ostalim poslovnim potrošačima.
- U planskoj 2022. godini planira se mogućnost plaćanja plinskog priključka na rate za sve buduće zainteresovane potrošače.

ANALIZA TRŽIŠTA

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

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

- kućanstva,
- ostali (manji poslovni potrošači) i II. grupa- „opskrba“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „SuboticaPlin“-u, razmjerno veličini potrošnje i uputama AERS-a podijeljeni na dvije komercijalne grupe:
 - potrošači koji imaju godišnju potrošnju do $500.000 m^3/god.$ i
 - potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko $500.000 m^3/god.$

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

Značajno je istaknuti kako se s povećanjem konkurencije na tržištu plina, JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji se istovremeno pojavljuje i kao opskrbljivač javnih distributera po gradovima i direktni opskrbljivač većih poslovnih potrošača, nalazi u znatno povoljnijem položaju u odnosu na sve distributere u Srbiji, jer je u mogućnosti da svojim direktnim potrošačima (velikim poduzećima) ponuditi značajno nižu cijenu plina, u odnosu na cijenu po kojoj plin prodaje javnim distributerima.

Stupanj naplate kod stambenih potrošača u 2021. godini je oko 92%. Kod ostalih potrošača, uvijek postoji određeni postotak rizika nenaplativosti potraživanja (stečaj, blokade, nelikvidnost i dr.), odnosno naplate potraživanja kod ovih subjekata postoji veći stupanj rizika, zbog nepredvidivosti poslovnog ponašanja ovih subjekata i sve veće nelikvidnosti.

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

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

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

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

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

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

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

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

INVESTICIJE

U 2022. godini JKP „Suboticaplin“ u okviru svojih mogućnosti planira investicije u proširenje distribucijske plinske mreže (produžeci) ukupnoj duljini od oko 13,19 km.

re.br	naziv mjesne zajednice/ulice	duljina u m
01.	M.Z. Šupljak	12.600
02.	IV. Crnogorska brigada , MZ Makova sedmica	280
03.	Antuna Suturovića 1-7, MZ Novo selo	80
04.	45 Nova, Plić MZ Palić	150
05.	Horgoški put, Palić, MZ Palić	80
UKUPNO		13.190

Stupanj izvodljivosti ovisi o vremenu pribavljanja i dobivanja kako projektno-tehničke dokumentacije tako i građevinske dozvole (duljine proširenja plinske mreže po mjesnim zajednicama i ulicama su okvirne vrijednosti).

Poduzeće planira u 2022. godini proširenje plinske mreže u duljini od 13,190 m i izvođenje 500 novih priključaka.

RIZICI U POSLOVANJU

KATEGORIJA RIZIKA	
VANJSKI RIZICI	
Makro rizici	Nedostatak energenta, porast cijena energenta na tržištu, promjena deviznog tečaja, makroekonomska nestabilnost
Proračunsko-financijski rizici	Nemogućnost izmirivanja obveza od strane: lokalnih proračunskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih proračunskih korisnika (Bolnica). Odluka osnivača za uplatu dijela dobiti poduzeća.

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

Tabelarni prikaz razine vjerojatnoće rizika

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

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

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

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

RAZINA UTJECAJA RIZIKA - S OPISOM I BODOVIMA

Utjecaj - razine	Rangiranje-bodovi	Opis mogućeg utjecaja
Visok	3	<ul style="list-style-type: none"> - Dulji prekid u isporuci energenta, - Veći porast cijena energenta na tržištu, - Značajne promjene deviznog tečaja, - Veliki broj ovlaštenih distributera koji čine konkurenciju i nude niže cijene, - Veliko smanjenje potrošnje plina od strane potrošača – iznad 20%, - Potpuna nemogućnost korištenja računalne mreže u duljem periodu – više dana u periodu izdavanja računa, - Teške ozljede zaposlenika tijekom obavljanja radnih zadataka, - Dug proces rješavanja podnesenog zahtjeva za zaštitu prava od strane ponuđača u procedure javne nabave (preko 3 mjeseca) - Vremenski uvjeti (slaba zima) koji dovode do smanjenja potrošnje, - Česti prekidi u distribuciji zbog kidanja plinovoda (na tjednoj razini),
Srednji	2	<ul style="list-style-type: none"> - Prekidi u isporuci plina manjeg obujma (najdulje 24 sata), - Kašnjenja u izmirivanju obveza od strane potrošača (iz kategorije javne opskrbe) dulje od dva mjeseca, - Nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI,) - Kašnjenje u tiskanju i slanju računa, dulje od 7 dana, - Mediji preuzimaju informacije koje se ne provjeravaju od strane poduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače i time nanose manji broj negativnih komentara, - Manje pogreške u očitavanju mjernih instrumenata, za mali broj korisnika, - Odlazak zaposlenika s radnih mjesta koji se mogu zamijeniti lako s tržišta rada, - Manje kazne zbog neadekvatne usklađenosti poslovanja poduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima,
Nizak	1	<ul style="list-style-type: none"> - Kraći prekidi u obavljanju djelatnosti (nekoliko sati tijekom dana), - Pojedinačni prekidi u radu-kraći prekid u radu računala - Lakše ozljede zaposlenika, - Nezadovoljstvo pojedinih korisnika – pojedinačni slučajevi, - Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – vodoravna ili okomita - koji ne utječu bitno na donošenje odluka.

PLAN/KARTA UPRAVLJANJA RIZICIMA

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

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

Poduzeće u planskoj 2022. godini nastavlja s obukom nositelja i izvršitelja FUK-a (Financijsko upravljanje i kontrola).

Također je Poduzeće izradilo i u roku dostavilo plan Integriteta za 2022. godinu.

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

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

AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORACIJSKOG UPRAVLJANJA

Tijekom 2022. godine u JKP „Suboticaplin“ Subotica će se provoditi aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja u oblasti korporacijskog upravljanja, primjenom Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2022. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2022.	Plan 30.06.2022.	Plan 30.09.2022.	Plan 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001	832,217	829,167	813,344	824,067
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3,250	3,200	3,150	3,100
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	3,250	3,200	3,150	3,100
013	3. Gudvil	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	828,967	825,967	810,194	820,967
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	700,967	690,967	680,967	690,967
023	2. Postrojenja i oprema	0011	18,000	20,000	19,227	20,000
024	3. Investicijske nekretnine	0012				
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	110,000	115,000	110,000	110,000
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				

029 (dio)	6. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015				
029 (dio)	7. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela)	0019				
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koja se vrednuju metodom udjela	0020				
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021				
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022				
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024				
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025				
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026				
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027				
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0029	20,000	20,000	2,000	20,000
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	512,162	445,665	434,356	563,301

Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	42,000	38,150	25,350	51,000
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	42,000	38,000	25,000	50,500
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033				
13	3. Roba	0034				
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035		150	350	500
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	138,211	81,000	87,000	180,000
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	138,211	81,000	87,000	180,000
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040				
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041				
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042				
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043				
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	451	351	351	301
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	451	351	351	301
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046				
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047				
23	V. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	301,000	301,014	301,200	301,300
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049				

231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050				
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051	1,000	1,014	650	1,300
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052				
235	5. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053				
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054				
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055				
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056	300,000	300,000	300,000	300,000
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057	30,000	25,000	20,000	30,000
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	500	150	455	700
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,364,379	1,294,832	1,267,700	1,407,368
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0060	154,262	154,262	154,262	154,262
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,085,104	1,087,87	1,096,884	1,048,674
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	730,265	730,265	730,265	730,265
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405	12,063	12,063	12,063	12,063
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA	0406				

dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRGUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAČNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	342,776	345,545	354,556	306,346
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	300,071	300,071	300,071	274,686
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	42,705	45,474	54,458	31,660
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412				
350	1. Gubitak ranijih godina	0413				
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	17,950	17,950	17,950	20,000
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	17,950	17,950	17,950	20,000
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0417	17,950	17,950	17,950	20,000
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418				
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421				
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422				
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423				

414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424				
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425				
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426				
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427				
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429				
495 (dio)	G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	86,000	86,000	86,000	86,000
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17,609	106,026	70,90	283,664
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434				
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435				
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436				
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437				
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438				
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439				
428	7. Obveze po osnovi financijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	500	850	3,000	1,500
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	31,000	20,000	15,000	22,000

431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444				
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	31,000	20,000	15,000	20,000
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446				
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447				
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448				
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	19,900	9,800	7,900	19,000
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	2,900	2,800	2,900	1,000
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	17,000	7,000	5,000	15,000
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobitak	0452				3,000
427	VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	123,925	72,359	40,966	210,194
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,364,379	1,294,832	1,267,700	1,407,368
89	Ž. VANBILANČNA PASIVA	0457	154,262	154,262	154,262	154,262

U 2022. godini JKP „Suboticaplin“ planira obnavljanje voznog parka s dva nova teretna vozila, kao i obnavljanje računalne i uredske opreme.

BILANCA USPJEHA
za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	460,000	675,000	945,000	1,259,500
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	410,000	620,000	850,000	1,100,000
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	410,000	620,000	850,000	1,100,000
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1004				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	50,000	55,000	95,000	150,000
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	50,000	55,000	95,000	150,000
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007				
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008				5,000
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009				
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010				
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011				4,500
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1012				
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	418,050	631,677	895,381	1,224,871
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014	350,000	500,000	680,000	950,000
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	7,885	24,120	59,927	60,665

52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	20,751	39,960	57,970	76,098
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	14,211	28,376	42,765	56,860
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	2,502	4,844	6,907	9,183
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	4,038	6,740	8,298	10,055
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	11,100	22,200	33,300	44,400
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021				
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	18,272	26,291	37,614	57,848
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023				1,200
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	10,042	19,106	26,570	34,660
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	41,950	43,323	49,619	34,629
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,000	3,001	6,001	8,001
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028				
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	1,000	3,000	6,000	8,000
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		1	1	1
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031				
	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	70	95	120
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033				
562	II. RASHODI KAMATA	1034	25	50	75	100
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035		10	10	10
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036		10	10	10

	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) \geq 0	1037	975	2,931	5,906	7,881
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) \geq 0	1038				
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1039				1,000
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1040				2,000
67	J. OSTALI PRIHODI	1041		170	170	170
57	K. OSTALI RASHODI	1042	220	950	1,210	3,260
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	461,000	678,171	951,171	1,268,671
896,686	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	418,295	632,697	896,686	1,230,251
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) \geq 0	1045	42,705	45,474	54,485	38,420
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) \geq 0	1046				
69-59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047				
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048				
	P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0	1049	42,705	45,474	54,485	38,420
	R.GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0	1050				
	S. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1051				7,160
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNIH RASHODI PERIODA	1052				
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1053				400

723	T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054				
	Č. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	42,705	45,474	54,485	31,660
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1061				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062				

IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01. do 31.12.2022. godine

u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	401,000	636,500	823,800	979,000
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	400,000	635,000	820,000	975,000
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003				
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	500	1,000	3,000	3,000
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	500	500	800	1,000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	419,000	658,500	847,800	993,000
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji	3007	350,000	550,000	705,000	800,000
2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu	3008				
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	22,000	33,500	50,800	75,000
4. Plaćene kamate u zemlji	3010				
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011				
6. Porez na dobitak	3012	3,000	5,000	7,000	9,000
7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3013	44,000	70,000	85,000	90,000
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014				19,000
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	0	0	0	0
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	18,000	22,000	24,000	14,000
B. TIJEKOVI GOTOVINIE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017	0	0	0	0
1. Prodaja dionica i udjela	3018				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019				
3. Ostali financijski plasmani	3020				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021				
5. Primljene dividende	3022				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	5,000	6,000	9,000	9,000
1. Kupnja dionica i udjela	3024				
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	5,000	6,000	9,000	9,000

3. Ostali finansijski plasmani	3026				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	5,000	6,000	9,000	9,000
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)	3029	0	0	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033				
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034				
6. Ostale dugoročne obveze	3035				
7. Ostale kratkoročne obveze	3036				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)	3037	0	0	0	0
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3038				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041				
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042				
6. Ostale obveze	3043				
7. Financijski lizing	3044				
8. Isplaćene dividende	3045				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047	0	0	0	0
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	401,000	636,500	823,800	979,000
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	424,000	664,500	856,800	1,002,000
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051	23,000	28,000	33,000	23,000
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	53,000	53,000	53,000	53,000
Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3053				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3054				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30,000	25,000	20,000	30,000

SUBVENCije

Prilog 6.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

01.01-31.12.2021. godine					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	3,000,000		3,000,000	0	
Ostali prihodi iz proračuna*					
UKUPNO	3,000,000		3,000,000	0	

u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2022. godine				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije				
Ostali prihodi iz proračuna*				
UKUPNO				

* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, natječaju i sl.).

PLAN ZA 2022. GODINU
PLAN FIZIČKOG OBUJMA PRODAJE U 2022. GODINI

Tabela 5: Fizički obujam prodaje u 2022. god.

red. br.	Podjela potrošača	Jedinica mjere	Ostvarenje (procjena) 2021	Plan 2022
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Opskrba	m ³	9.679.053	10.367.356
2	Javna opskrba	m ³	15.835.474	14.876.953
	UKUPNO:	m³	25.514.527	25.244.309

Poduzeće planira za idući planski period skoro istu ukupnu potrošnju kao i u 2021. godini. U odnosu na prethodnu godinu planira se veća potrošnja kod opskrbe (cca 7%), a kod javne opskrbe potrošnja novih potrošača ovisi o momentu kada se priključe na plinsku mrežu.

BROJ POTROŠAČA

Tabela 6: Broj potrošača po godinama

Godina	2020.	2021. (procjena)	Plan za 2022.
Poslovni	1.256	1.263	1.275
Stambeni	9.832	10.195	10.683
UKUPNO	11.088	11.458	11.958

Napomena: jedan potrošač može posjedovati više mjernih mjesta.

PLANIRANI FIZIČKI OBUJAM PRODAJE U 2022. GODINI PO MJESECIMA

Tabela 7: Planirani fizički obujam prodaje u 2022. god. po mjesecima

Mjesec	Javna opskrba (m ³)	Opskrba (m ³)	Ukupno (m ³)
I	3.289.876	1.343.132	4.633.008
II	2.446.878	1.194.479	3.641.357
III	1.934.308	1.110.500	3.044.808
IV	906.825	751.660	1.658.485
V	377.191	677.579	1.054.770
VI	147.439	623.638	771.077
VII	135.955	530.378	666.333
VIII	143.892	573.663	717.555
IX	249.197	659.322	908.519
X	704.602	831.193	1.535.795
XI	1.782.762	929.344	2.712.106
XII	2.758.028	1.142.468	3.900.96
UKUPNO	14.876.953	10.367.356	25.244.309

PLANIRANI PRIHODI ZA 2022. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2022. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2021.	Realizacija (procjena) 2021.	Plan 2022.	Indeks Procje na/ Plan 2021.	Indeks Plan 2022./ Plan 2021.	Indeks Plan 2022./ procjena realizacij e 2021.
604	Prihodi od distribucije plina	880.000.000	815.200.000	1.100.000.000	92.64	125.00	134.94
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	160.000.000	163.000.000	150.000.000	101.88	93.75	92.02
621	Investicije u vlastitoj režiji	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100.00	100.00	100.00
641	Prihodi po osnovi uvjet. donacija	4.965.000	4.965.000	4.500.000	100.00	90.63	90.63
662	Prihodi od kamata	8.000.000	8.180.000	8.000.000	102.25	100.00	97.80
663	Pozitivne tečajne razlike		804	1.000	0.00	0	124.38
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava		42.982	150.000	0.00	0	348.98
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	0	0	0.00	0	0
679	Ostali nepomenuti prihodi	20.000	88.661	20.000	443.31	100.00	22.56
685	Ostali prihodi od usklađivanja vrijed.potraživanja	1.000.000	920.0000	1.000.000	92.00	100.00	108.70
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.058.530.000	997.397.447	1.268.671.000	94.18	119.80	127.20

PLANIRANI RASHODI ZA 2022. GODINU

Tabela 9: Planirani rashodi u 2022. god.

Kto	Naziv konta	plan 2021.	procjena realizacije 2021.	plan 2022.	Indeks procjena/plan 2021.	Indeks plan 2022./plan 2021.	Indeks plan 2022./procjena realizacije 2021.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Nabavna vrijednost prodanog plina	780.000.000	733.850.000	950.000.000	94.08	121.79	129.45
511	Troškovi materijala za izradu	37.500.000	36.800.000	45.000.000	98.13	120.00	122.28
512	Troškovi ostalog materijala	5.899.000	4.950.000	7.095.000	83.91	120.27	143.33
513	Troškovi goriva i energije	2.750.000	1.650.000	3.570.000	60.00	129.82	216.36
514	Troškovi rezervnih dijelova	100.000	50.000	100.000	50.00	100.00	200.00
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.360.000	3.534.980	4.900.000	81.08	112.39	138.61
520	Troškovi bruto zarada	50.280.394	48.028.820	56.860.356	95.52	113.09	118.39
521	Troškovi doprinosa na zarade	8.371.682	7.996.795	9.182.947	95.52	113.09	114.83
523	Ugovor o autorskom djelu	200.000	220.927	350.000	110.46	175.00	158.42
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	180.000	850.000	18.00	85.00	472.22
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.988.808	1.792.453	1.988.808	90.13	100.00	110.95
529	Ostali osobni rashodi	7.019.000	4.845.649	6.866.000	69.04	97.82	141.69
531	Troškovi transportnih usluga	5.285.000	4.950.000	5.540.000	93.66	104.82	111.92
532	Troškovi usluga održavanja	12.055.000	7.068.333	14.098.000	58.63	116.95	199.45
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	17.500.000	25.500.000	102.64	149.56	145.71

535	Troškovi reklame i promidžbe	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100.00	100.00	100.00
539	Troškovi ostalih usluga	6.345.000	6.145.000	11.510.000	96.85	181.40	187.31
540	Troškovi amortizacije	43.000.000	43.000.000	44.400.000	100.00	103.26	103.26
545	Troškovi rezerviranja za otpremninu	1.000.000	1.000.000	1.200.000	100.00	120.00	120.00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	24.500.000	20.455.000	25.140.600	83.49	102.61	122.91
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	300.000	100.00	100.00	100.00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	450.000	550.000	91.84	112.24	122.22
553	Troškovi platnog prometa	600.000	600.000	700.000	100.00	116.67	116.67
554	Troškovi članarina	250.000	370.418	700.000	148.17	280.00	188.98
555	Troškovi poreza na imovinu	5.610.000	4.125.000	5.500.000	73.53	98.04	133.33
559	Ostali nematerijalni troškovi	1.729.000	1.061.313	1.770.000	61.38	102.37	166.77
562	Rashodi od kamata	100.00	14.000	100.000	14.00	100.00	714.29
563	Negativne tečajne razlike	10.000	4.000	10.000	40.00	100.00	250.00
569	Ostali financijski rashodi		0	10.000	0.00	0.00	0.00
574	Manjkovi	10.000	0	10.000	0.00	0.00	0.00
576	Rashod po osnovi direk.otpisa potraživanja	1.500.000	302.840	2.000.000	20.19	133.33	660.41
579	Ostali nespomenuti rashodi	1.250.000	969.200	2.000.000	77.54	100.00	128.97
585	Obezvređenja potraživanja	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100.00	100.00	100.00
591	Ispravak greške iz pret.per.						
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.023.762.884	955.414.710	1.230.251.711	93.32	120.17	128.77

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU

Osnovne prihode u Poslovnom planu za 2022. godinu čine prihodi ostvareni od prodaje prirodnog plina, kao i prihodi ostvareni temeljem cijene pristupa distribucijskom sustavu (mrežarina) koja se posebno naplaćuje onim opskrbljivačima plina koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“ za prodaju prirodnog plina potrošačima koji opskrbu plinom vrše od opskrbljivača van teritorije grada Subotice.

Prilikom planiranja prihoda od prodaje prirodnog plina za javnu opskrbu pošlo se od broja potrošača, cijene energenta i tečaja dolara.

Što se tiče opskrbe procjena prihoda je vršena temeljem Metodologije, planirane količine prodanog plina i cijene koja nije fiksna već se korigira tromjesečno i ovisi o kretanju cijene na tržištu.

Ostvarenje prihoda kroz „mrežarinu“ je zakonska kategorija koja se prema Zakonu o energetici naplaćuje drugim opskrbljivačima koji koriste plinsko distribucijsku mrežu JKP „Suboticaplin“-a u prodaji plina kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticaplin“, a za opskrbljivača su sklopili ugovor s drugim distributerom. Ova vrsta prihoda se naplaćuje kako zbog korištenja plinovoda koji su u vlasništvu JKP „Suboticaplin“, tako i zbog nadzora i kontrole koju JKP „Suboticaplin“ kao operator distribucijskog sustava obavlja nad vlastitom plinovodnom mrežom. Ovaj dio prihoda će se u planskoj godini relizirati prema „Cestor veks“-u doo Beograd, JKP „Standard“ Ada i JP „Srbijagas“-u Novi Sad, uz istovremenu refundaciju dijela tog prihoda prema JKP „Subotička toplana“, kao najvećem kupcu prirodnog plina koji se nalazi na distribucijskom sustavu JKP „Suboticaplin“, a koja je istovremeno i idealni suvlasnik plinsko distribucijskog voda od glavne mjerno regulacijskog postrojenja do JKP „Subotičke toplane“, odnosno suvlasnik kompletnog mjerno regulacijskog postrojenja na njenoj lokaciji. JKP „Suboticaplin“ Subotica dio prihoda ostvaruje i od izgradnje plinskih priključaka. U planskoj 2022. godini planira se izgradnja 500 priključaka (broj izvedenih priključaka ovisi o broju podnesenih zahtjeva, dinamike dostavljanja dokumentacije i vremenskih uvjeta).

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

Rashodi u 2022. godini planirani su temeljem:

- Analize ostvarenja svih grupa troškova u prethodnoj godini.
- Planiranih investicijskih aktivnosti za 2022. godinu.
- Planirane racionalizacije pojedinih vrsta troškova.
- Planiranih javnih nabava suglasno planiranim investicijskim aktivnostima.

Obrazloženje odstupanja planiranih troškova za 2022. godinu u odnosu na realizaciju tih troškova u 2021. godini, odnosno planiranih u prethodnoj planskoj godini:

1. Konto 501 - troškovi nabavne vrijednosti plina

Prilikom definiranja troškova nabave prirodnog plina Poduzeće je pošlo od planirane potrošnje, zadnje poznate cijene, kao i broja potrošača. Cijena za javnu opskrbu se korigira na mjesečnoj razini, dok kod opskrbe cijena se formira slobodno i usklađivanje se vrši tromjesečno.

JKP „Suboticaplin“ Subotica nabavlja za potrebe javne opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave 59%), kao i za potrebe opskrbe (udio u ukupnim troškovima nabave 41%), prirodni plin od JP „Srbijagas“ Novi Sad. Na visinu cijene prirodnog plina za javnu opskrbu suglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije. Cijena plina za opskrbu, predstavlja zbroj promjenjivog dijela cijene i fiksnog dijela. Promjenjivi dio cijene utvrđuje se tromjesečno. Na visinu troškova nabave prirodnog plina utječu i troškovi pristupa sustavu za transport i distribuciju plina koji se iskazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primjenjuje na nabavljenu količinu plina utvrđenu mjerenjem

na mjestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primjenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju plina na mjestu isporuke u prethodnoj kalendarskoj godini, ovisno o ravnomjernosti potrošnje i kategorije.

Uzimajući u obzir cijenu energenta, broj potrošača i tečaj dolara planirani troškovi nabave prirodnog plina za 2022. godinu povećani su za 22% u odnosu na 2021. godinu.

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

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

Poduzeće planira u 2022. godini izgraditi 500 priključaka.

Planirani troškovi materijala za plinifikaciju za 2022. godinu su veći u odnosu na visinu tih troškova u 2021. godini iz sljedećih razloga:

1. predviđen je veći broj priključaka, što tipskih što individualnih,
2. planirana je nabava plinskih mjerila i regulatora po novim tržišnim cijenama
3. planirana je i nabava materijala za planirane plinovode radi proširenja distribucijske plinske mreže prema važećoj projektno-tehničkoj dokumentaciji
4. u 2022. godini neophodno je da JKP „Suboticaplin“ nastavi s periodičnim ovjeravanjem plinskih mjerila tipa G-4 i G-6 i većih od G-6, a sukladno Zakonu o metrologiji („Službeni glasnik RS“, br. 15/2016) i Pravilniku o vrstama mjerila za koja je obvezno ovjeravanje i vremenskim intervalima njihovog periodičnog ovjeravanja („Sl. glasnik RS“, broj 49/2010 i 110/2013).

Budući da pored obveznog periodičnog ovjeravanja JKP „Suboticaplin“ ima i obvezu prema Uredbi o uvjetima za isporuku prirodnog plina („Službeni glasnik RS“, broj 47/2006, 3/2010, 48/2010) zamijeniti sva mjerila bez termokompenzacije, mjerilima s termokompenzacijom. JKP „Suboticaplin“ će nastaviti sa zamjenom mjerila umjesto periodičnog ovjeravanja sukladno mogućnostima Poduzeća.

Planira se veća nabava plinskih mjerila u odnosu na 2021. godinu za 30% što za zakonsku zamjenu, što za izvođenje novih priključaka. Određeni broj mjernih instrumenata mora biti spreman u skladištu za hitne intervencije. Nabava mjerila se radi sukcesivno prema potrebama, što znači da će troškove poslovanja teretiti samo utrošena mjerila. U cilju sigurnosti distribucijskog sustava, poduzeće treba raspolagati optimalnim zalihama.

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

U odnosu na plan iz 2021. godine planirana visina troškova za ove namjene u 2022. godini veća je za 20%. Ispitivanjem tržišta u planskoj 2022. godini očekuje se povećanje cijena za veći broj materijala (za pojedine materijale najavljeno je poskupljenje i do 100%).

3. Konto 512 - troškovi ostalog materijala

U 2021. godini odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod troškova za odorizaciju, gdje je u postupku javne nabave dobivena niža cijena i povoljniji rokovi plaćanja.

Visina planiranih troškova ostalog materijala za 2022. godinu je veća u odnosu na plan za 2021. godinu za 20% zbog najavljenog povećanja cijene za odorant.

4. Konto 513 - troškovi goriva i energije

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

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2021. godinu nastalo je u dijelu troškova koji se odnose na troškove goriva, električne energije i zagrevanja.

Planirani troškovi goriva i energije za 2022. godinu veći su za 30% u odnosu na plan 2021. godine. Veći broj priključaka i povećanje cene električne energije, prirodnog plina i naftnih derivata uvjetuju planirano povećanje ove vrste troškova.

5. Konto 514 - troškovi rezervnih dijelova

U 2021. godini bilo je manje potrebe za nabavom rezervnih dijelova. Planirana sredstva za ove namjene su u visini planiranih vednosti za 2021. godinu.

6. Konto 515 - troškovi alata i sitnog materijala

U ovu grupu troškova spadaju razni alati koje je potrebno osigurati, kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distribucijske plinske mreže i sigurna isporuka prirodnog plina. Visina ovih srestava je u granicama planiranih vrijednosti za 2021. godinu.

Također u ovu grupu spadaju i troškovi za HTZ opremu (higijensko tehnička zaštita - službena odijela i zaštitna oprema za zaposlenike) koja su planirana temeljem kriterija reguliranih člankom 22. Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika JKP „Subotica“ Subotica i na visinu utječe broj zaposlenika.

Troškovi auto guma su u visini planiranih sredstava za 2021. godinu.

Predviđeni iznos za ove namjene uvjetovan je planiranim brojem zaposlenika i veći je u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu za 12%.

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2022. godinu uz primjenu Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS“, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađeni din.izn., 7/2017-usklađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018, 4/2019 – usklađivanje i 86/2019, 5/2020-usklađivanje din.izn., 153/2020, 153/2020, 156/2020-uskl.din.izn.,6/2021 usk.din.izn., 44/2021 i 118/2021), Odluke o visini minimalne cene rada za period siječanj-prosinac 2022. godine („Službeni glasnik RS“, br.65/2019), Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije (Službeni glasnik RS“, br.27/2015,36/2017 – Aneks I i 5/2018 – Aneks II i Aneks III i Aneks IV), Zakona o proračunskom sustavu (Sl.Glasnik 110/2021 od 24.11.2021.god) kao i primjene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Subotica“ Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I-IV Kolektivnog ugovora za JKP „Subotica“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji reguliraju pravo zaposlenika, primijenit će se vrijednost koeficijenta, broja zaposlenika kao i prisutnost na radu.

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

- broj radnih sati za svaki mjesec posebno,
- dvanaestomjesečni prosjek za naknade za godišnji odmor,
- naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- državni i vjerski praznici,
- povećanje minolog rada sukladno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,
- najniža cijena rada (povećana od siječnja 2022. godine) – odnosi se na 2 zaposlenika (sa 183,93 na 201,22 dinara po satu),
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primjenu čl. 48. 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Subotica Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine i Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije.

Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije regulirano je u :

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

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

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

idućem razdoblju planira povećanje broja zaposlenika za 2 što čini 5% od ukupnog broja zaposlenika i to na radno mjesto samostalni referent za sigurnost i zdravlje na radu i zaštite od požara i informatičar.

8. Konto 523 – troškovi po autorskom djelu

Planirana sredstva za ove namjene su veća za 75% u odnosu na planirnu veličinu u 2021. godini iz razloga potrebe angažiranja određenog broja fizičkih osoba za potrebe pružanja određenih intelektualnih usluga.

9. Konto 524 - troškovi privremeno povremenih poslova

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticaaplin“ su planirani u manjem iznosu nego u 2021. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizirati s postojećim brojem zaposlenika.

U ukupnom iznosu troškovi za privremeno povremene poslove i autorska dela kreću se u granicama planiranih vrijednosti.

10. Konto 526 – troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Visina sredstava za ove namjene planirana je u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Visina naknade predsjedniku Nadzornog odbora, temeljem Rješenja o utvrđivanju visine neto naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-401-188/2018 od 22.02.2018. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi ovisno o tome jesu li ili ne osigurani po drugoj osnovi).

11. Konto 529 - ostali osobni rashodi

Planirani troškovi za ostale osobne rashode su manji za 2% u odnosu na planirane troškove za iste namjene za 2021. godinu.

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla u 2022. godini, planirani su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijeni prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primjeni članka 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaaplin“, Subotica od 01.04.2016. godine koji regulira pravo zaposlenika na naknadu troškova za dolazak i odlazak s rada, u visini prijevozne karte u javnom prometu kupljene u prijevoznom sredstvu, ako poslodavac nije osigurao vlastiti prijevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći, naknade za privremno povremene poslove planirani su u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Tijekom 2022. godine planira se isplata jubilarne nagrade za četvero zaposlenika uz primjenu čl.3 Aneks-a IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaaplin Subotica broj II-022-383/2020 od 17.12.2020. godine koji glasi:

Član 59. Kolektivnog ugovora mijenja se i glasi: „Zaposlenici imaju pravo na jubilarnu nagradu i to:

- za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 1 prosječna zarada,
- za 15 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 1,5 prosječna zarade,
- za 20 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 2 prosječne zarade,
- za 25 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 2,5 prosječne zarade,
- za 30 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 3 prosječne zarade,
- za 35 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 3,5 prosječne zarade,
- za 40 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 4 prosječne zarade,

zaposlenika na dan isplate, s tim da ne može biti niža od prosječne zarade po zaposleniku kod poslodavca, odnosno prosječne zarade po zaposleniku isplaćene u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenika povoljnije.

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

12. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2021. godinu došlo 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).

Planirana sredstva za gore navedene namjene su u granicama planiranih vrijednosti za 2021. godinu.

Planirani iznos sredstava za usluge telefona (fiksni i mobilni) za 2022. godinu, sačinjen je temeljem predviđenih iznosa po Pravilniku o upotrebi mobitela JKP „Suboticaplin“ Subotica.

Prema planu za 2022. godinu visina ovih sredstava je veća za 5% u odnosu na plan za 2021. godinu (najavljeno poskupljenje troškova mobilne telefonije).

13. Konto 532 - troškovi održavanja

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

Redovito (5-godišnje) baždarenje (redovito i izvanredno) mjerila obuhvaća mjerila puštena u rad 2015. godine i ranije, što za posljedicu ima veliki broj uređaja uključujući i veća mjerila preuzeta od jednog broja poslovnih potrošača tijekom 2020. godine što je uvjetovalo planiranje značajnih financijskih sredstava za tu namjenu.

U 2022. godini planira se baždarenje mjerila koja posjeduju termokompenzator i korektor, čiji je žig istekao ili će isteći u 2022. godini (zakonska obveza periodičnog ovjeravanja i žigosanja). U pitanju su plinska mjerila kod poslovnih potrošača i to veća od G-10. Prilikom planiranja sredstava za ove namjene pošlo se od sljedećeg:

1. planirana je usluga baždarenja kalorimetara i plinomera po najavljenim višim cijenama,

2. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašten za baždarenje velikih brojala, te dinamika zamjene ovisi jednim dijelom o njima, a drugim o samim velikim poslovnim potrošačima (usklađivanje vremena zamjene da bi se održao kontinuitet proizvodnog procesa).

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

Troškovi održavanja voznog parka u 2021. godini bili su manji u odnosu na plan za 2021. godinu jer nije bilo potrebe za većim popravcima. Visinu planiranih sredstava za ove namjene određuje starost voznog parka i mogućnost većeg broja kvarova i intervencija na vozilima (u 2022. godini planiraju se u istom iznosu kao i u 2021. godini).

Za potrebe čišćenja i održavanja poslovnih prostorija planirana su veća sredstva za 2022. godinu za 3% zbog usklađivanja s tržišnim cijenama i povećanja najniže cijene rada.

Kada je u pitanju održavanje poslovnih prostorija planira se tekuće održavanje (u visini planiranih sredstava za 2021. godinu).

U 2022. godini planiraju se radovi na održavanju mjerno regulacijskih postrojenja i šahti podzemnih ventila, kao i tehnički pregled na produžecima distribucijske plinske mreže.

Visina planiranih sredstava za troškove održavanja je veća od planiranih vrijednosti za 2021. godinu za 17%.

14. Konto 533 - troškovi zakupa

Planirani troškovi zakupnine predstavljaju refundiranje troškova zakupa (mrežarine) prema JKP „Subotička toplana“ za zajednički plinovod koji vodi od glavnog mjerno regulacijskog postrojenja do mjernog regulacijskog postrojenja u krugu JKP „Subotičke toplane“. Visina sredstava za ove namjene ugovorno je definirana i ovisi o količini plina koje JKP „Subotička toplana“ koristi za svoje potrebe. U ovu grupu troškova uključeni su i troškovi zakupnine Gebi doo Čantavir za lokaciju MRS-a u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Željeznicama Srbije za prolazak plinskih vodova kroz željezničke pružne trase u Subotici. Planirani troškovi za ove namjene su veći za 50% u odnosu na 2021. godinu.

15. Konto 535 - troškovi reklame

Troškovi reklame planirani su u visini planiranih sredstava za te namjene kao i u 2021. godini.

16. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

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

U 2021. godini nije bilo potrebe za izmještanjem plinovoda, pa je u odnosu na plan manja realizacija. Tijekom 2022. godine ovi troškovi moraju biti realno planirani jer se u momentu planiranja ne može točno predvidjeti koliko će zahtijeva pristići za izmještanje plinovoda, te su sredstva za ove namjene planirana u visini planiranih sredstava kao i u 2021. godini.

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

Ostvareni troškovi nadzora su u 2021. godini manji u odnosu na plan, jer su dobiveni povoljniji uvjeti u postupku javne nabave (niža cijena). Visinu planiranih sredstava za 2022. godinu određuje broj planiranih priključaka kao i planirana investicijska izgradnja.

Troškovi uključenja i isključenja planirani su u visini planiranih sredstava za ove namjene u 2021. godini.

Sredstva za potrebe monitoringa su u granicama planiranih vrijednosti iz 2021. godine (za čuvanje podataka vezanih za daljinsko očitavanje kao i za protupožarnu dojavu).

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

Troškovi amortizacije za 2022. godinu su veći u odnosu na plan za 2021. godinu i visina ovih troškova najvećim dijelom ovisi o vrijednosti aktiviranog plinovoda.

Na visinu sredstava za troškove rezerviranja utječe broj zaposlenika, visina prosječne zarade, radni staž zaposlenika i sl.

18. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Ova grupa troškova obuhvaća troškove:

1. komunalnih usluga,
2. intelektualne usluge,
3. troškove izrade projekata (povećani su u odnosu na prošlu godinu jer se dio nezavršenih projekata prenosi u 2022. godinu),
4. atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje – zakonska obveza da se svake dvije godine izvrši obnavljanje atesta,
5. troškovi FUK-a,
6. očitavanja,
7. prijevoda,
8. zdravstveni pregledi
9. održavanje web stranice i sl.

U 2021. godini odstupanja su u dijelu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja plinomera i intelektualnih usluga (troškovi eksterne revizije, održavanje iznajmljivanje knjigovodstvenog programa) su putem javne nabave dobiveni povoljniji uvjeti (cijena i rok plaćanja), a i jedan dio projekata bit će završen tek u idućoj godini. U odnosu na planirana sredstva za projekte u 2021. godini troškovi za projekte u 2022. godini su povećani i za iznos nezavršenih projekata iz 2021. godine (nerealizirani u 2021. godini).

Za daljnje investicije kao prvi korak neophodno je osigurati projektno tehničku dokumentaciju, da bi za iduću godinu osigurali kontinuitet u investicijskim ulaganjima. U 2022. godini JKP „Suboticaplin“ Subotica planira izradu projektne tehničke dokumentacije s osiguranjem građevinske dozvole za produljenje plinske distribucijske mreže.

Troškovi revizije su na istoj razini kao i u 2021. godini.

Sredstva za očitavanje su planirana u većem iznosu nego što je bilo planirano za te namjene u 2021. godini zbog većeg broja potrošača i realne cijene na tržištu (povećanje cijene rada u 2022. godini).

Troškovi naknade Agenciji za energetiku, odvjetničke usluge, stručna literatura, planirana su u visini sredstava za iste namjene kao i u 2021. godini.

U 2021. godini planiran je izdatak za održavanje web stranice, kao i naknade za softverske licence koje su planirane u većem iznosu u odnosu na plansku vrijednost za 2021. godinu.

Planirani troškovi zdravstvene zaštite su povećani zbog zakonske obveze za liječničkim pregledom i ovise o broju zaposlenika.

Svake dvije godine poduzeće ima zakonsku obvezu osigurati i obnavljanje atesta za zavarivače za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje. Bez važećeg atesta zaposlenici ne mogu obavljati poslove.

Troškovi stručnog usavršavanja planirani su u većem iznosu zbog zakonske obveze za atestiranjem zaposlenika.

U 2022. godini planiraju se sredstva za stručne konzultacije iz oblasti FUK-a (uveden u 2018. godini) u istoj visini kao i u 2021. godini.

Za 2022. godinu planiraju se i sredstva za prijevode. Visina planiranih sredstava za ove namjene je na istoj razini kao i u 2021. godini.

Zakonska obveza mjesečnog plaćanja naknade Udruzi za zaštitu prava potrošača je na istoj razini kao i u 2021. godini.

19. Konto 551 - troškovi reprezentacije

Troškovi reprezentacije planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene za 2021. godinu.

20. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premije osiguranja veći su za 12% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namjene kao i u 2021. godini, a sukladno očekivanim povećanjem.

21. Konto 553 - troškovi platnog prometa

Planirna sredstva za ove namjene u 2022. godini su veća zbog očekivanog povećanja cena bankarskih usluga za 17%.

22. Konto 554 - troškovi članarine

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

23. Konto 555 - troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvaćaju komunalnu taksu, zaštitu životnog okoliša, kao i porez na imovinu. Visina poreza na imovinu ovisi o visini cijene četvornog metra nekretnine, kao i vrijednosti plinovoda, te je stoga korigirana visina sredstva za ove namjene u odnosu na plan za 2021. godinu.

U 2022. godini planirana su sredstva za naknadu za zaštitu i unapređenje životnog okoliša (Zakon o naknadama za korištenje javnih dobara – Sl.glasnik RS br. 95/2018 i 49/2019). Visina sredstva za ove namjene ovisi o šifri djelatnosti i veličini poduzeća.

Visina planiranih sredstava za troškove poreza manja je za 7% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namjene u 2021. godini.

24. Konto 559 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju sljedeće troškove:

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

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

Planirani troškovi za sudske takse, troškove vještačenja, troškove postupka kao i mogućih troškova naknade za invalide u 2022. godini planirani su u visini planiranih sredstava za iste namjene u 2021. godini.

Ova kategorija troškova je teško predvidiva jer ovisi o broju postupaka (sudskih, registracionih, administrativno-upravnih i sl.). Za dobivanje suglasnosti Poduzeće je u obvezi platiti JP „Putevi Srbije“ naknade ovisno o promjeru postavljenih cijevi.

25. Konto 562 - rashodi kamata

U odnosu na planirana sredstva za ovu namjenu u 2021. godini, Poduzeće je planiralo za 2022. godinu isti iznos sredstava (svoje obveze planira izmiriti u valutnom roku).

26. Konto 563 - troškovi negativnih tečajnih razlika

Troškovi negativnih tečajnih razlika u odnosu na plan iz 2021. godine, planirani su u istom iznosu.

27. Konto 574 - manjkovi

Ova vrsta troškova planirana je na istoj razini kao i u 2021. godini.

28. Konto 576 - rashodi po osnovi izravnog otpisa

Planirana sredstva za ovu namjenu u 2022. godini su u veća u odnosu na 2021. godinu zbog promjene cijene priključaka (besplatni priključci za škole, ustanove i sl.).

29. Konto 579 - ostali nespomenuti rashodi

Ova vrsta rashoda obuhvaća troškove donacija, sponzorstva, humanitarne pomoći, izvanredne rashode i troškove za sport i rekreaciju. Planirana sredstva za ove namjene su u visini sredstava planiranih za 2021. godinu.

Izvanredni rashodi su planirani u istom iznosu kao za 2021. godinu.

30. Konto 585 - obezvređivanje potraživanja

Ova vrsta troškova planirana je u visini planiranih sredstava za iste namjene za 2021. godinu.

ELEMENTI ZA CJELOVITO SAGLEDAVANJE CIJENA

PROIZVODA I USLUGA

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

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

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

PREGLED CIJENE PRIRODNOG PLINA ZA JAVNU OPSKRBU PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 10: Važeće cijene plina za javnu opskrbu na dan 31.12.2021. godine

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

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podjela potrošača na:

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

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

FORMIRANJE PRODAJNE CIJENE PLINA

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

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

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

Utvrđivanje cijene kod spomenutih subjekata (kućanstva i mali poslovni potrošači) je isključivo 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 distributerska kuća u Srbiji. Princip

utvrđivanja ovih cijena u Agenciji za energetiku je programski utvrđen u samoj Agenciji, s velikim brojem čimbenika koji utječu na precizno određivanje prodajne cijene plina, i nadalje podliježu svim regulativama sukladno novom Zakonu o potrošačima („Službeni glasnik“ RS br: 62/2014), kada su u pitanju početak primjene cijene, način obavještanja javnosti, potrošača, itd.

Drugi princip utvrđivanja cijena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cijena kod velikih potrošača. JP „Srbijagas“ je kao ponuđač plina javnim distributerima ponudio cijenu plina s cijenom kapaciteta različitu za sve distributere u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definirana samo polazna nabavna cijena plina za svakog pojedinačnog distributera izražena u dinarskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju za američki dolar. Kako se na našem tržištu tečaj dolara svakog mjeseca mijenja, to praktički znači da će nabavna cijena plina za sve veće distributere u 2022. godini biti svakog mjeseca drugačija i utvrđena temeljem ovog kriterija, uzimajući u obzir i kretanje cijena naftnih derivata na svjetskom tržištu.

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

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

JKP „Suboticaplin“ Subotica je za 2022. godinu potpisalo ugovor s većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

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

TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01.- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01.- 31.12.2021.	Plan 01.01.- 31.03.2022.	Plan 01.01.- 30.06.2022.	Plan 01.01.- 30.09.2022.	Plan 01.01.- 31.12.2022 .
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	36,124,957	34,482,200	10,205,045	20,535,542	30,708,044	40,831,828
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	50,280,394	47,955,754	14,210,935	28,375,448	42,735,344	56,860,356
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	58,652,076	55,940,387	16,506,001	33,219,865	49,671,946	66,043,303
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	40	40	42	42	42	42
4.1.	- na neodređeno vrijeme	39	36	37	37	37	37
4.2.	- na određeno vrijeme	1	4	5	5	5	5
5	Naknade po ugovoru o djelu						
6	Broj primalatelja naknade po ugovoru o djelu*						
7	Naknade po autorskim ugovorima	200,000	220,927	300,000	300,000	350,000	350,000

8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	3	3	3	3	3	3
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1,000,000	180,000	200,000	500,000	750,000	850,000
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	5	1	1	2	3	3
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora						
12	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1,988,808	1,792,452	497,202	994,097	1,491,606	1,988,808
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju						
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*						
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	2,500,000	1,730,780	620,100	1,240,100	1,870,500	2,500,000
20	Dnevnice na službenom putu	500,000	170,000	150,000	400,000	450,000	500,000

21	Naknade troškova na službenom putu	400,000	140,000	50,000	300,000	350,000	400,000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	340,000					
23	Broj primatelja otpremnine	1					
24	Jubilarne nagrade	3,369,104	3,369,104	0	0	530,000	696,000
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada	20	20	0	0	3	4
26	Smještaj i prehrana na terenu						
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	570,000	123,626	100,000	200,000	300,000	570,000
28	Prevenција radne invalidnosti	400,000	359,023	0	450,000	450,000	450,000
29	Stipendije						
30	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	513,000	513,000	330,000	330,000	330,000	550,000
31	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika	540,000	540,000	250,000	755,000	850,000	1,045,000
32	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika	2,146,000	1,851,019	1,850,000	20,146,000	2,146,000	2,146,000

* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana izvještajnog perioda

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

REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA U 2021. GODINI

U 2021. godini došlo je do odstupanja u dijelu troškova zaposlenika u odnosu na plan:

- U dijelu koji se odnosi na masu isplaćenih zarada do odstupanja u odnosu na plan je došlo zbog toga što je jedan broj zaposlenika odsustvovao s posla (bolovanje, godišnji odmor, plaćena odsustva i sl.).
- U dijelu koji se odnosi na solidarnu pomoć za liječenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahtjeva za ove namjene.
- U 2021. godini angažirana je jedna osoba na privremeno povremenim poslovima.
- U dijelu koji se odnosi na naknade za autorska djela došlo je do povećanja u odnosu na plan za 10% zbog veće potrebe za ovim vidom angažiranja (intelektualne usluge).

Troškovi za privremeno povremene poslove i autorska djela zbrojno kreću se u granicama planiranih vrijednosti.

- Troškovi službenog puta manji su u odnosu na plan zbog epidemiološke situacije u zemlji kao i mjera štednje koje je Poduzeće primjenjivalo tijekom 2021. godine.
- Troškovi prijevoza zaposlenika s posla i na posao je realiziran u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja ili godišnjih odmora zaposlenika, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti.
- Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenika isplaćena je u manjem iznosu jer se isplata vrši razmjerno vremenu provedenom u Poduzeću.
- Troškovi stručnog usavršavanja su veći zbog zakonske obveze za obnavljanje licenci za zaposlenike (dežurni plinovodne mreže).

PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIKA U 2022. GODINI

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2022. godinu uz primjenu Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađeni din.izn., 7/2017-usklađeni izn., 113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018, 4/2019 – usklađivanje i 86/2019, 5/2020-usklađivanje din.izn., 153/2020, 153/2020, 156/2020-uskl.din.izn., 6/2021 usk.din.izn., 44/2021 i 118/2021), Odluke o visini minimalne cijene rada za period siječanj-prosinac 2022. godine („Službeni glasnik RS“, br.65/2019), Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije (Službeni glasnik RS“, br.27/2015, 36/2017 – Aneks I i 5/2018 – Aneks II i Aneks III i Aneks IV), Zakona o proračunskom sistemu (Sl.Glasnik 110/2021 od 24.11.2021.god) kao i primjene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I-IV Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji reguliraju pravo zaposlenika, primijenit će se vrijednost koeficijenta, broja zaposlenika kao i prisutnost na radu. Pored vrijednosti koeficijenata za planiranje mase zarada uzet je u obzir i: broj zaposlenika (dva zaposlenika na određeno vrijeme što čini 5% od ukupnog broja zaposlenika),

- broj radnih sati za svaki mjesec posebno,
- dvanaestomjesečni prosjek za naknade za godišnji odmor,
- naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- državni i vjerski praznici,
- povećanje minulog rada sukladno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,
- najniža cijena rada (povećana od siječnja 2022. godine) – odnosi se na 2 zaposlenika (sa 183,93 na 201,22 dinara po satu),
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primjenu čl. 48. 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine i Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije.

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Zbog povećanog obujma poslovanja poduzeće u idućem razdoblju planira povećanje broja zaposlenika za 2 što čini 5% od ukupnog broja zaposlenika i to na radna mjesta samostalnog referenta za sigurnost i zdravlje na radu i zaštitu od požara i informatičar (Zakon o proračunskom sistemu čl.27 k – Sl.glasnik 54/2009,73/2010,101/2010,101/2011,93/2012,62/2013,63/2013-isp.,108/2013,142/2014,68/2015-dr.zakon., 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 i 118/2021).

Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije regulirano je u :

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

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

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenika za JKP „Suboticaplin“ na neodređeno vrijeme temeljem Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Zbog povećanog obujma poslovanja poduzeće u idućem razdoblju planira povećanje broja zaposlenika za 2.

Troškovi za autorska djela planirani su u većem iznosu zbog veće potrebe za ovim vidom angažiranja (175%).

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticaplin“ su planirani u istom iznosu kao i za 2021. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizirati s postojećim brojem zaposlenika.

Zbrojno troškovi za privremeno povremene poslove i autorska djela su u granicama planiranih vrijednosti u 2021. godini.

Planirana visina sredstava za naknade Nadzornom odboru je u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Visina naknade predsjedniku Nadzornog odbora, temeljem Rješenja o utvrđivanju visine neto naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-401-188/2018 od 22.02.2018. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi ovisno o tome jesu li ili ne osigurani po drugoj osnovi).

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla u 2022. godini, planirani su prema broju zaposlenika, prisutnosti na radu i cijeni prijevozne karte u javnom prometu, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primjeni članka 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticaplin“, Subotica od 01.04.2016. godine koji regulira pravo zaposlenika na naknadu troškova za dolazak i odlazak s rada, u visini prijevozne karte u javnom prometu kupljene u prijevoznom sredstvu, ako poslodavac nije osigurao vlastiti prijevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2021. godinu.

Tijekom 2022. godine se planira isplata jubilarnih nagrada za četiri zaposlena radnika uz primjenu članka 59. Aneksa IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticaplin Subotica broj 603-3/2020 od 17.12.2020. godine.

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

IV PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Temeljem članka 27. stavak 1. Odluke o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu, a sukladno Zakonu o budžetu za 2022. godinu, JKP „Suboticaplin“ Subotica će za 2021. godinu, izvršiti raspodjelu dobiti na sljedeći način:

1. Dio od 50% planirane neto dobiti JKP „Suboticaplin“ Subotica usmjerava se osnivaču,
2. 50% planirane neto dobiti JKP „Suboticaplin“ Subotica u osnovni kapital.

Raspodjela dobiti za 2021. godinu izvršit će se po dobivanju Odluke osnivača o raspodjeli dobiti za 2021. godinu.

RASPODJELA DOBITI PO GODINAMA :

Tabela 11. Raspodjela neto dobiti po godinama

Godina	2018.	2019.	2020.	Procjena 2021.
Neto dobit	70.742.602,88	44.515.528,96	51.667.981,33	31.660.000
Osnivaču	49.519.822,02	31.160.870,27	36.167.586,93	15.830.000
Investicije	21.222.780,86	13.354.658,69	15.500.394,40	15.830.000
Osnovni kapital				

JKP „Suboticaplin“ Subotica je u periodu od 2017. godine do 2021. godine ostvarilo dobit koja je prikazana u gornjoj tabeli.

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

U periodu od 2014. do 2021. godine JKP „Suboticaplin“ Subotica je izgradilo 35.179m produžetaka od kojih je najznačajnija obilaznica od Senčanskog puta prema Paliću, kao i trasa Pionir - Nova općina, proširenje distribucijske plinske mreže u pojedinim mjesnim zajednicama (MZ Centar I, Palić, Zorka i td.).

Na kraju 2021. godine Poduzeće ima 11.088 aktivnih potrošača, od čega stambenih 9.832 i poslovnih 1.256.

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

U 2018. godini izgrađeno je 3700m produžetaka radi priključenja i izgrađeno i aktivirano 300 priključaka po mjesnim zajednicama.

2018. godini radilo se i na izgradnji plinskih priključaka u svim gradskim mjesnim zajednicama i u dvije prigradske mjesne zajednice MZ Kelebija i MZ Palić.

2019.	
Opis	iznos
Osnivaču	31.160.870,27
za investicije	13.354.658,69

U 2019. godini izgrađeno je 3.800m produžetaka radi priključenja i aktivirano 283 priključka po mjesnim zajednicama.

2019. godini radilo se i na izgradnji plinskih priključaka u svim gradskim mjesnim zajednicama i u dvjema prigradskim mesnim zajednicama MZ Kelebija i MZ Palić.

2020.	
Opis	iznos
Osnivaču	36.167.586,93
za investicije	15.500.394,40

U 2020. godini aktivirano je 285 priključaka po mjesnim zajednicama. Okončane su 2020. godini investicije na izgradnji produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži (MZ Palić, MZ Zorka, MZ Aleksandrovo i MZ Centar I).

**Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama
na dan 31.12.2021. godine**

Redni broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
1.	DIREKTOR	1	1	1		1
2.	IZVRŠNI DIREKTOR	1	1	1	1	
3.	SAVJETNIK DIREKTORA	1	1	1	1	
4.	INTERNI REVIZOR	1	1	1	1	
5.	RAZV. TEHNIČKO ODJEL	20	20	20	19	1
6.	ODJEL EK.FIN. I RAČUNOV. POSLOVA	12	12	12	10	2
7.	PRAV.KADROV. I OPĆE ODJEL	4	4	4	4	
UKUPNO:		40	40	40	36	4

Kvalifikacijska struktura

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	VSS	13		3	
2	VS	2			
3	VKV	2			
4	SSS	21			
5	KV	1			
6	PK				
7	NK	1			
UKUPNO		40		3	

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2021.	Broj zaposlenika 31.12.2022.
1	Do 30 godina	1	
2	30 do 40	6	
3	40 do 50	15	
4	50 do 60	13	
5	Preko 60	5	
UKUPNO		40	
Prosječna starost		47,46	

Struktura po spolu

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	Muški	23		2	
2	Ženski	17		1	
UKUPNO		40		3	

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2021	Broj zaposlenika 31.12.2022.
1	Do 5 godina	1	
2	5 do 10	2	
3	10 do 15	3	
4	15 do 20	8	
5	20 do 25	10	
6	25 do 30	2	
7	30 do 35	5	
8	Preko 35	9	
UKUPNO		40	

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

Prilog 10

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2021. godine	40		Stanje na dan 30.06.2022. godine	42
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.03.2022.			Odljev kadrova u periodu 01.07.-30.09.2022.	
1	<i>navesti osnovu</i>		1	<i>navesti osnovu</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2022.			Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2022.	
1	zbog potrebe nesmetanog odvijanja procesa rada	2	1	<i>navesti osnovu</i>	
2			2		
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	42		Stanje na dan 30.09.2022. godine	42
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	42		Stanje na dan 30.09.2022. godine	42
				Odljev kadrova u periodu 01.10.-31.12.2022.	
1	<i>navesti osnovu</i>		1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2022.			Prijem kadrova u periodu 01.10.-31.12.2022.	
1	<i>navesti osnovu</i>		1		
2			2		
	Stanje na dan 30.06.2022. godine	42		Stanje na dan 31.12.2022. godine	42

Prilog 11

Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021 godinu - Bruto 1

u
dinarima

Plan po mjesecima 2021	UKUPNO			STAROZAPOSLENICI*			NOVOZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
I	39	3,820,484	97,961	38	3,628,784	95,494	0	0	0	1	191,700	191,700
II	40	3,852,884	96,322	38	3,624,939	95,393	1	36,245	36,245	1	191,700	191,700
III	40	3,999,900	99,998	38	3,664,906	96,445	1	143,294	143,294	1	191,700	191,700
IV	40	4,042,264	101,057	38	3,705,122	97,503	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
V	40	4,055,093	101,377	38	3,717,951	97,841	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
VI	40	4,038,247	100,956	38	3,701,105	97,398	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
VII	40	3,977,548	99,439	38	3,640,406	95,800	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
VIII	40	4,054,093	101,352	38	3,716,951	97,815	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
IX	40	3,993,189	99,830	38	3,656,047	96,212	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
X	40	3,933,900	98,348	38	3,605,886	94,892	1	145,442	145,442	1	182,572	182,572
XI	40	4,057,552	101,439	38	3,720,410	97,906	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
XII	40	4,130,600	103,265	38	3,793,458	99,828	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
UKUPNO	479	47,955,754	1,201,343	456	44,175,965	1,162,526	11	1,488,517	1,488,517	12	2,291,272	2,291,272
PROSJEK	40	3,996,313	100,112	38	3,681,330	96,877	1	124,043	124,043	1	190,939	190,939

*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

**IZVJEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA ZA
2021. GODINU**

MJESEC	UKUPNA MASA ZARADA za tekuću godinu		UKUPNA MASA ZARADA ZA STAROZAPOSELENE za tekuću godinu		UKUPNA MASA ZARADA ZA NOVOZAPOSELENE za tekuću godinu	
	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija
siječanj	4,222,905	3,820,484	4,077,463	3,820,484	145,442	0
veljača	4,185,005	3,852,884	4,039,563	3,816,639	145,442	36,245
ožujak	4,097,623	3,999,900	3,952,181	3,856,606	145,442	143,294
travanj	4,342,190	4,042,264	4,196,748	3,896,822	145,442	145,442
svibanj	4,185,005	4,055,093	4,039,563	3,909,651	145,442	145,442
lipanj	4,178,238	4,038,247	4,032,796	3,892,805	145,442	145,442
srpanj	4,178,238	3,977,548	4,032,796	3,832,106	145,442	145,442
kolovoz	4,178,238	4,054,093	4,032,796	3,908,651	145,442	145,442
rujan	4,178,238	3,993,189	4,032,796	3,847,747	145,442	145,442
listopad	4,178,238	3,933,900	4,032,796	3,788,458	145,442	145,442
studen	4,178,238	4,057,552	4,032,796	3,912,110	145,442	145,442
prosinac	4,178,238	4,130,600	4,032,796	3,985,158	145,442	145,442
UKUPNO	50,280,394	47,955,754	48,535,090	46,467,237	1,745,304	1,488,517

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 1

Plan po mjesecima 2022.	UKUPNO			STAROZAPOSLENICI*			NOVOZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj Zapos.	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I	42	4,765,842	113,472	39	4,288,463	109,961	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
II	42	4,744,333	112,960	39	4,266,954	109,409	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
III	42	4,700,759	111,923	39	4,223,380	108,292	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
IV	42	4,913,686	116,993	39	4,436,307	113,751	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
V	42	4,744,333	112,960	39	4,266,954	109,409	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
VI	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
VII	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
VIII	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
IX	42	4,700,759	111,923	39	4,223,380	108,292	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
X	42	4,646,986	110,643	39	4,169,607	106,913	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
XI	42	4,716,150	112,289	39	4,238,771	108,686	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
XII	42	4,731,877	112,664	39	4,254,498	109,090	2	258,062	129,031	1	219,317	219,317
UKUPNO	504	56,860,356	1,353,818	468	51,131,808	1,311,072	24	3,096,744	1,548,372	12	2,631,804	2,631,804
PROSJEK	42	4,738,363	112,818	39	4,260,984	109,256	2	258,062	258,062	1	219,317	219,317

u
dinarima

*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine

**Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada
po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 2**

u dinarima

Plan po mjesecima 2022.	UKUPNO			STAROZAPOSLENICI*			NOVOZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposl.	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zapos.	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposl.	Masa zarada	Prosječna zarada
I	42	5,535,526	131,798	39	4,981,049	127,719	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
II	42	5,510,543	131,203	39	4,956,066	127,079	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
III	42	5,459,931	129,998	39	4,905,454	125,781	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
IV	42	5,707,247	135,887	39	5,152,770	132,122	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
V	42	5,510,543	131,203	39	4,956,066	127,079	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
VI	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
VII	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
VIII	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
IX	42	5,459,931	129,998	39	4,905,454	125,781	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
X	42	5,397,474	128,511	39	4,842,997	124,179	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
XI	42	5,477,808	130,424	39	4,923,331	126,239	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
XII	42	5,496,075	130,859	39	4,941,598	126,708	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737
UKUPNO	504	66,043,303	1,572,460	468	59,389,579	1,522,810	24	3,596,880	1,798,440	12	3,056,844	3,056,844
PROSJEK	42	5,503,609	131,038	39	4,949,132	126,901	2	299,740	149,870	1	254,737	254,737

*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine

Prilog 11a

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

u dinarima

		Isplaćena u 2021. godini		Planirana u 2022. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža zarada	56,316	41,309	62,979	46,078
	Najviša zarada	188,159	133,730	188,400	133,999
Posloводство	Najniža zarada	191,700	136,212	219,317	155,672
	Najviša zarada	191,700	136,212	219,317	155,672

Prilog 12.

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2021. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
UKUPNO	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	720.000	36
PROSJEK	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

Naknade Nadzornom odboru / Skupštini u bruto iznosu

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2021. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

II	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
III	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IV	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
V	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VIII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IX	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
X	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
UKUPNO	1.792.452	660.375	566.040	24	149.371	660.375	566.040	24
PROSJEK	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

V. KREDITNA ZADUŽENOST

Poduzeće nije kreditno zaduženo i ne planira se u 2022. godini kreditno zadužiti.

VI. NABAVA DOBARA, ROBA I USLUGA

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

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

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

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Rbr .	POZICIJA	Plan 01.01- 31.12.2021 god.	Sred.za realiz. koja se prenose u 2022.g.	Rok važenja ugovora	Realizacija (procjena) u 2021. god.	Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
Dobra									
1.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, orman, lijevkovi i zaštitne cijevi za KMRS	7,140,727	4,988,658	od 04.2021. do 04.2022.	2,152,069	3,493,100	6,896,200	10,479,300	13,972,466
2.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi	5,090,975	5,875	od 07.2021. do 07.2022.	5,085,100	4,122,920	8,245,840	12,368,760	16,491,690
3.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže	7,105,680	1,804,906	od 05.2021. do 05.2022.	5,300,774	4,407,470	8,814,940	13,222,410	17,629,877

4.	Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje	18,006,500	15,604,060	od 06.2021. do 06.2022.	2,402,460	5,859,720	11,719,440	17,579,160	23,438,870
5.	Nabava goriva za motorna vozila i uređaje s motorom s unutarnjim sagorijevanjem	1,500,000	637,066	od 04.2021. do.04.20 22.	745,860	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
6.	Nabava električne energije	850,000	382,564	od 05.2021. do 04.2022.	467,436	249,750	499,500	749,250	999,000
7.	Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike ljetni i zimski	2,700,000	0	od 07.2021. do 07.2022.	2,562,970	0	1,500,000	2,550,000	3,550,000
8.	Nabava alata	1,600,000	1,600,000	od 12.2021 do 11.2022	0	0	400,000	599,000	999,000
9.	Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin"	1,570,000	105,496	od 11.2021. do 11.2022.	0	0	0	1,700,000	1,700,000
10	Nabava reklamnog materijala	710,000	0	Jednokra tno	710,000	190,000	380,000	570,000	760,000
11.	Nabava i isporuka uredskog materijala	1,200,000	611,408	od 04.2021. do 04.2022.	531,118	100,000	500,000	500,000	1,700,000

12.	Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije	3,500,000	1,277,068	od 04.2021. do 03.2022.	2,152,069	1,050,000	2,800,000	150,000	4,200,000
13.	Nabava vozila za obavljanje djelatnosti	0	0		0	0	0	4,500,000	4,500,000
14	Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Suboticaplin"	780,000,000	471,982,315	od 10.2021. do 09.2022.	308,017,685	237,500,000	475,000,000	712,500,000	950,000,000
15	Nabava plina radi grijanja	400,000	306,321	od 10.2021. do 09.2022.	93,679	100,000	150,000	200,000	400,000
16	Nabava računalnih dijelova za održavanje	100,000	85,260	jednokratno	14,740	25,000	50,000	75,000	100,000
17	Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	995,000	637,298	od 05.2021. do 05.2022.	357,702	122,500	245,000	307,500	995,000
18	Nabava stručne literature-časopisa	490,000	144,597	od 01.2021. do 12.2021.	345,403	150,000	300,000	450,000	600,000
19	Reprezentacija	67,000	10,000	od 04.2021. do 12.2021.	57,000	18,750	37,500	56,250	75,000
20	Nabava uredske opreme i namještaja	495,000	476,350	Jednokratno	18,650	237,500	475,000	712,500	950,000
21	Nabava ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	99,000	69,461	Jednokratno	29,539	37,500	75,000	112,500	150,000

22	Nabava računalne opreme	495,000	442,000	Jednokr atno	53,000	300,000	800,000	1,800,000	2,800,000
23	Softverske licence	125,000	0	od 11.2021. do 11.2022.	125,000	62,500	125,000	187,500	250,000
24	Nabava ostalih dobara (zastave, jarboli i dr.)	0	0		0	25,000	50,000	75,000	100,000
25	Nabava materijala za servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda za čvrstoću i nepropusnost sa etaloniranjem	0	0		0	25,000	50,000	75,000	100,000
26	Dorada programskog modula	350,000	0		0	87,500	175,000	262,500	350,000
	Ukupno dobra:	834,239,882	501,170,703		331,222,254	258,601,710	520,263,420	783,039,130	1,048,560,903
Usluge									
1	Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva	6,900,000	2,064,672	od 03.2021 do 03.2022	4,828,288	2,125,000	4,250,000	6,375,000	8,500,000
2	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	2,000,000	36,020	od 06.2021. do 12.2021.	1,956,360	675,000	1,350,000	2,025,000	2,700,000
3	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarских i građevinskih radova na DGM	3,500,000	1,346,950	od 03.2021. do 03.2022.	2,135,550	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000

4	Izrada projektne tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM	5,050,000	3,900,000	od 05.2021. do 05.2022.	1,090,000	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
5	Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin"	960,000	240,000	od 04.2021. do 03.2022.	720,000	247,500	495,000	742,500	990,000
6	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	999,000	999,000	od 12.2021. do 12.2022.	0	0	300,000	600,000	999,000
7	Usluge fiksne telefonije	340,000	204,476	od 01.2021. do 12.2021.	135,524	60,000	120,000	180,000	240,000
8	Usluge interneta	190,000	79,600	od 07.2020. do 07.2022.	110,400	47,500	95,000	142,500	190,000
9	Usluge reklame	490,000	218,000	od 08.2021. do 07.2022.	272,000	110,000	220,000	330,000	440,000
10	Usluge osiguranja	490,000	198,412	od 08.2021. do 08.2022.	291,588	137,500	275,000	412,500	550,000

11	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada... (buka, osvetljenje...)	480,000	394,100	od 07.2021. do 07.2022.	85,900	0	200,000	300,000	480,000
12	Geodetske usluge	500,000	0	od 03.2021. do 03.2022.	500,000	175,000	350,000	525,000	700,000
13	Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	150,000	150,000		0	137,500	275,000	412,500	550,000
14	Servisiranje i popravci aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem	220,000	220,000	od 12.2021. do 12.2022.	0	30,000	60,000	90,000	120,000
15	Usluge eksterne revizije	300,000	250,000	od 07.2021. do 03.2022.	0	75,000	150,000	225,000	300,000
16	Usluge mobilne telefonije	445,000	61,106	od 12.2020. do 12.2022.	383,894	150,000	300,000	450,000	600,000
17	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	330,000	0	od 01.2021. do 12.2021.	330,000	107,500	215,000	322,500	430,000
18	Poštanske usluge	4,000,000	123,206	od 01.2021.	3,876,794	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000

				do 12.2021.					
19	Servis i ispitivanje regulacijskih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacijske i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost	400,000	0	Jednokratno	350,000	100,000	200,000	300,000	400,000
20	Zdravstveni pregledi radnika	500,000	7,830	od 01.2021. do 12.2021.	492,170	150,000	300,000	450,000	600,000
21	Restoranske usluge	183,000	99,959	od 03.2021. do 03.2022.	83,041	43,750	87,500	131,250	175,000
22	Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	342,200	254,200	od 04.2020. do 04.2023.	26,400	26,400	26,400	26,400	105,600
23	Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	176,000	0	od 04.2021. do 12.2021.	17,600	47,250	94,500	141,750	189,000
24	Tehnički, periodični pregledi vozila	150,000	99,917	od 03.2021. do 03.2022.	50,083	62,500	125,000	187,500	250,000
25	Monitoring alarma objekta, protupožarni alarm i praćenje vozila GPS-om JKP "Suboticaplin",	680,000	347,275	od 04.2021. do 04.2022.	332,725	170,000	340,000	510,000	680,000

26	Tiskarske usluge	700,000	340,000	od 08.2021. do 08.2022.	360,000	175,000	350,000	525,000	700,000
27	Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca	320,000	157,270	od 03.2021. do 03.2022.	93,730	100,000	200,000	300,000	400,000
28	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	490,000	120,000	od 04.2021. do 03.2022.	360,000	145,000	290,000	435,000	580,000
29	Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	490,000	282,900	od 03.2021. do 03.2022.	140,651	122,500	245,000	367,500	490,000
30	Usluge oglašavanja	100,000	38,900	od 01.2021. do 12.2021.	61,100	25,000	50,000	75,000	100,000
31	Usluga pranja vozila	50,000	50,000	od 10.2021. do 10.2022.	0	25,000	50,000	75,000	100,000
32	Usluge vulkanizera	100,000	91,800	od 11.2021. do 11.2022.	0	30,000	30,000	30,000	120,000

33	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odorisanosti	300,000	155,838	Jednokratno	144,162	75,000	150,000	225,000	300,000
34	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	500,000	27,225	od 07.2021. do 07.2022.	467,775	0	0	475,000	700,000
35	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM	999,000	999,000	od 07.2021. do 06.2022.	0	250,000	500,000	750,000	999,000
36	Usluge sustava FUK-a	100,000	100,000		0	0	0	0	100,000
37	Odvjetničke usluge	480,000	80,000	od 03.2021. do 02.2022.	400,000	120,000	240,000	360,000	480,000
38	Usluge popravka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", s materijalom	390,000	88,000	od 05.2021. do 04.2022.	271,072	97,500	195,000	292,500	390,000
39	Hosting	900,000	0	od 12.2021. do 11.2022.	900,000	237,500	475,000	712,500	950,000
40	Usluge prevođenja	300,000	255,120	Jednokratno	44,880	150,000	150,000	0	300,000

41	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	1,500,000	1,102,009	od 03.2021. do 03.2022.	397,991	0	300,000	600,000	1,500,000
42	Održavanje softvera "Alfasoft"	2,730,000	639,677	od 03.2021. do 03.2022.	2,090,323	682,500	1,365,000	2,047,500	2,730,000
43	Usluge distribucije elektroničkih faktura i usluga bekap servera	495,000	0	Jednokratno	350,000				
44	Održavanje Web stranice	60,000	20,000	od 05.2021. do 04.2022.	40,000	15,000	30,000	45,000	60,000
45	Usluge deratizacije i druge usluge	0	0		0	37,500	75,000	112,500	150,000
46	Servis uređaja za odorizaciju	0	0		0	82,500	165,000	247,500	330,000
47	Dnevni elektronički prijenos uplata iz pošte	0	0		0	87,500	175,000	262,500	350,000
Ukupno usluge:		40,634,200	15,842,462		23,998,401	11,222,400	22,944,800	35,192,200	48,492,600
Radovi									
1	Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM	11,560,000	10,472,750	od 11.2021. do 11.2022.	0	4,750,000	95,000,000	14,250,000	19,000,000
2	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS i šahti podzemnih ventila	700,000	684,800	od 09.2021.	15,200	225,000	450,000	675,000	900,000

				do 08.2022.					
3	Građevinski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu.	11,700,000	8,539,150	od 08.2021. do 08.2022.		3,262,500	6,525,000	9,787,500	13,050,000
4	Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na održavanju objekata JKP "Suboticaplin", s potrebnim materijalom	250,000	201,520	Jednokr atno	48,480	0	150,000	200,000	250,000
5	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	995,000	500,620	od 07.2021. do 07.2022.	494,380	250,000	500,000	750,000	995,000
Ukupno radovi:		25,205,000	20,398,840		558,060	25,662,500	102,625,000	25,662,500	34,195,000
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		900,079,082	538,365,025		355,778,715	278,311,610	560,033,220	845,893,830	1,131,121,503

Redni broj	Obrazloženje nabava u 2021. godini
Dobra	
1	<p>Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - plomba, fleksibilno crijevo, orman, lijevkov i zaštitne cijevi za KMRS, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost za predmetnu nabavu za 2022. godinu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu.</p> <p>Na procijenjena vrijednost predmene nabave utjecala je duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno poskupljenje materijala</p> <p>Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave.</p>
2	<p>Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - polietilenske cijevi, PVC cijevi i polietilenski fazonski komadi, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu.</p> <p>Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave.</p>
3	<p>Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distribucijske plinske mreže, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 74,60% od planirane vrijednosti.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave.</p>
4	<p>Nabava dobara, Nabava i isporuka strojarskog materijala za izgradnju i održavanje distribucijske plinske mreže - uređaja za regulaciju i mjerenje, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 6,63% od planirane vrijednosti.</p> <p>Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobivenih cijena u otvorenom postupku javne nabave ispod tržišnih cijena.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena sirovina i materijala utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave</p>
5	<p>Nabava dobara, Nabava goriva za motorna vozila i uređaje za motorima s unutarnjim sagorijevanjem, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 49,72% od planirane vrijednosti.</p> <p>Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog 2021. godini zbog provedenih mjera štednje.</p>
	<p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinske mreže, broj priključaka, kao i najavljeno povećanje cijena goriva utjecali su na povećanje procijenjene vrijednosti predmetne nabave.</p>

6	<p>Nabava dobara, Nabava električne energije, procijenjena realizacija u 2021. godini 66,18% od planirane vrijednosti .</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena električne energije za (17,53%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.</p>
7	<p>Nabava dobara, Nabava i isporuka HTZ opreme za zaposlenike, ljetna i zimska, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je za 31,48% zbog primjene Pravilnika „Kodeks etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenika u JKP „Suboticaplin“ (primjena članka 22).</p>
8	<p>Nabava dobara, Nabava alata, nije realizirana zbog sklapanja ugovora u drugoj polovici prosinca 2021. godine. Ugovor će se realizirati u četvrtom tromjesečju 2021. godine.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je za predmetnu nabavu manja je u odnosu na plan za 2021. godinu a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.</p>
9	<p>Nabava dobara, Nabava materijala i autoguma s uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 2% od planirane vrijednosti nije realizirana zbog sklapanja ugovora u krajem studenog 2021. godini a ostatak se prenosi u sljedeću godinu.</p> <p>Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manjih potreba za istim i dobivanja povoljnijih cijena u postupku javne nabave.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.</p>
10	<p>Nabava dobara, Nabava reklamnog materijala, procijenjena realizacija u 2021. godini, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena sirovina i materijala za (7,04%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.</p>
11	<p>Nabava dobara, Nabava i isporuka uredskog materijala, procijenjena realizacija iznosi 59,55 od planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena sirovina i materijala za (41,67%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave. a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.</p>
12	<p>Nabava dobara, Nabava odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju s kontrolom razine odorizacije, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 61,49% od planirane vrijednosti. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena sirovina i materijala za (20%) ,planira se povećanje poslovne aktivnosti i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.</p>

13	Nabava dobara, Nabava vozila za obavljanje djelatnosti, Prosječan vijek starosti voznog parka JKP „Subotica“ je 15. godina, pa je potrebno isti obnoviti. Poduzeće planira kupnju dva nova teretna vozila za potrebe dežurne službe.
14	Nabava dobara, Nabava prirodnog plina za kupce JKP "Subotica", procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 11,28% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu za (21,79%). a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.
15	Nabava dobara, nabava plina za grijanje, procijenjena realizacija 23,42% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost za 2022. godinu za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu.
16	Nabava dobara, Nabava računalnih dijelova za održavanje, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 14,74% od planirane vrijednosti. Nabava nije realizirana u procijenjenoj vrijednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godinu.
17	Nabava dobara, Nabava i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara procijenjena realizacija je 35,95% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.
18	Nabava dobara, Nabava stručne literature-časopisa, procijenjena realizacija je za 70,49% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022 godini veća je u odnosu na plan za 2021. godinu za (22,45%) , a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.
19	Nabava dobara, Reprezentacija, procijenjena realizacija u 2021. godini, u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu , a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.
20	Nabava dobara, Nabava uredske opreme i namještaja, procijenjena realizacija je 3,77% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednosti, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.
21	Nabava dobara, Nabava ukrasnih biljaka, zemlje , procijenjena realizacija je 29,84% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednosti, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.
22	Nabava dobara, Nabava računalne opreme, procijenjena realizacija je 10,71% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena predmetne nabave. Predviđeno je obnavljanje računalne opreme, a u skladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini, i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave.

23	Nabava dobara, softverske licence, realizirane su u cijelosti u 2021. godini. Planirana vrijednost veća je za 100% u odnosu na prethodnu 2021. godinu zbog potrebe kupnje većeg broja licenci.
24	Nabava ostalih dobara (zastave, jarboli i dr.) Ova vrsta nabave nije bila planirana u 2021. godini.
25	Nabava materijala za servisiranje i popravak aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda za čvrstoću i nepropustivost s etaliranjem U 2021. godini ova vrsta nabave nije bila planirana. Radi nesmetanog obavljanja djelatnosti potrebna je nabava gore navedenog materijala.
26	Nabava dobara, dorada programskog modula, U 2021. godini planirana nabava nije realizirana već se ista prenosi u 2022. godinu.
Usluge	
1	Nabava usluga, Usluge agencije za očitavanje potrošnje plina na plinskim mjerilima kod građana i gospodarstva, procijenjena realizacija 69,92% od planske vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (23,18%) planira se povećanje poslovne aktivnosti i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave, zbog povećanja broja potrošača i povećanja minimalne cijene rada, a uskladu je s procijenjenim potrebama u 2022. godini.
2	Nabava usluga, Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, procijenjena realizacija iznosi 97,82% od planirane vrijednosti za 2021 godinu.. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (35%) i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave.
3	Nabava usluga, Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem strojarских i građevinskih radova na DGM, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 94,84% od planirane vrijednosti (dio se prenosi u narednu godinu). Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (42,86%), zbog većeg obujma izgradnje za koje je potreban stručni nadzor i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave.
4	Nabava usluga, Izrada projektne tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM, procijenjena realizacija iznosi 21,58% od planirane vrijednosti u 2021. godini.. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za (38,61%) i ovisi o obujmu projektovanja novih trasa plinovoda.
5	Nabava usluga, Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija je 75% planiranih vrijednosti za 2021. godinu Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je uvećana u odnosu na 2021. godinu za (3,12%) zbog povećanja minimalne cijene rada.
6	Nabava usluga, Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-4 do G-25 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, nije realizirana nabava planiranih vrijednosti za 2021. godinu, prenosi se u sljedeću godinu .

	Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je na istoj razini u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu, i ovisi o broju mjerača koji dopijevaju na baždarenje u 2022. godini.
7	Nabava usluga, Usluge fiksne telefonije, procijenjena realizacija iznosi 39,86% od planirane vrijednosti u 2021. godini. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu manja je u odnosu na plan za 2021. godinu.
8	Nabava usluga, usluge interneta, procijenjena realizacija je u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je na istoj razini u odnosu na plan za 2021. godinu.
9	Nabava Usluge reklame, procijenjena realizacija iznosi 55,51% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu manja je za (11,36%) u odnosu na plan za 2021. godinu.
10	Nabava Usluge osiguranja, procijenjena realizacija iznosi 59,51% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cena usluga (12,24%).
11	Nabava Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uvjeta rada, deratizacije... (buka, osvetljenje...), procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 17,90% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021 godini.
12	Nabava usluga, Geodetske usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (40%).
13	Nabava usluga, Atestiranje zavarivača za elektrolučno i plinsko zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje, nabava realizirana u odnosu na planiranu vrijednost. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga. Na visinu planirane vrijednosti utjecao je i broj zaposlenika.
14	Nabava usluga, Servisiranje i popravci aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje plinovoda na čvrstoću i nepropusnost s etanoliranjem , nabava realizirana u odnosu na planiranu vrijednost. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu.
15	Nabava usluga, Usluge eksterne revizije, planirana nabava se prenosi u sljedeću godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i za 2021.godinu.
16	Nabava usluga, usluge mobilne telefonije, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti. Planirana vrijednost u odnosu na predmetnu nabavu veća je u odnosu na 2021. godinu zbog očekivanog povećanja cijena usluga .

17	Nabava usluga, Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća), procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (30%) .
18	Nabava usluga, Poštanske usluge, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 96,92% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu.
19	Nabava usluga, Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. procijenjena realizacija iznosi 87,50% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao u 2021. godini.
20	Nabava usluga, Zdravstveni pregledi radnika, procijenjena realizacija iznosi 98,43% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (20%) .
21	Nabava usluga, Restoranske usluge, procijenjena realizacija iznosi 45,38% od planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga.
22	Nabava usluga, Nadzorna provjera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008. procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (20%) .
23	Nabava usluga, Konzultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008,), procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (7,4%) .
24	Nabava usluga, Tehnički, periodični pregledi vozila, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 33,38% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga (66,67%) , a planira se povećanje voznog parka.
25	Nabava usluga, Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 48,93% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu.
26	Nabava usluga, Tiskarske usluge, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 50,98% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je u odnosu na plan za 2021. godinu.
27	Nabava usluga, Usluga prijevoza i osiguranja prijevoza gotovog novca, procijenjena realizacija je 69,09% planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za 25%.

28	Nabava usluga, Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, procijenjena realizacija 73,47% planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga za 18,36% .
29	Nabava usluga, Servisiranja opreme JKP "Suboticaplin", s procijenjenim potrebnim materijalom, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 28,70% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.
30	Nabava usluga, Usluge oglašavanja, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 61,10% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i za 2021. godinu.
31	Nabava usluga, Usluga pranja vozila, nije realizirana u 2021. godinu, (prenosi se u sljedeću godinu). Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Zbog planirane nabave novih vozila i temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cena usluga kao i veći broj vozila koja će koristiti ovaj vid usluga.
32	Nabava usluga, Usluge vulkanizera, nije realizirana u 2021. godini, (prenosi se u sljedeću godinu). Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu, zbog povećanog broja vozila (nabava novih vozila) kao i povećanja cijena usluga 20% .
33	Nabava usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog plina, aparata za mjerenje tlaka i temperature, aparata za mjerenje odoriziranosti, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 48,05% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.
34	Nabava usluga, Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 93,55% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga, povećanje obujma poslovanja, i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave.
35	Nabava usluga, Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM, nije realizirana u 2021. godini već se u istom iznosu prenosi u 2022. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.
36	Nabava usluga, Usluga sustasva FUK-a, nije bilo potrebe za predmetnom nabavom u 2021. godini, te se ista prenosi u 2022. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.
37	Nabava usluga, Odvjetničke usluge, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022 godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021.godini.
38	Nabava usluga, Usluge popravka i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija iznosi 69,50% u odnosu na planiranu vrijednost za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini

39	Nabava usluga Hosting, nabava je realizirana u okviru nabave uređaja za daljinsko očitavanje s prijenosom podataka. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je veća planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga i sukladno tome je povećana procijenjena vrijednost predmetne nabave (5,5%).
40	Nabava usluga, Usluge prevođenja, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 14,96% od planirane vrijednosti. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini..
41	Nabava usluga Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) mjerila prirodnog plina od G-40 do G-400 zajedno s korektorima prirodnog plina za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procijenjena realizacija iznosi 26,53% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu je ista kao u 2021. godini.
42	Nabava usluga, Održavanje softvera "Alfasoft", realizirano 76,57% od planirane vrijednosti za 2021. godinu. Planirana predmetna nabava u 2022. godini je u visini planiranih sredstava za te namjene kao u 2021. godini.
43	Nabava usluga, Usluge distribucije elektronskih faktura i usluga bekap servera, realizirane u 2021. godini u visini od 70,71% od planirane vrijednosti. Nije planirana nabava za 2022. godinu.
44	Nabava usluga, održavanje Web stranice, procijenjena realizacija u 2021. godini iznosi 66,67 % od planirane vrijednosti. Planirana predmetna nabava u 2022. godini ista je kao i za 2021. godinu.
45	Nabava usluga, usluge deritizacije i druge usluge Ova vrsta usluga nije bila planirana u 2021. godini.
46	Nabava usluga, servis uređaja za odorizaciju, Ova vrsta usluga nije bila planirana u 2021. godini.
47	Nabava usluga, dnevni elektronički prijenos uplata od JP Pošta Srbije Beograd, U 2021. godini nije bila planirana ova vrsta usluge. Zbog brže i ekspeditivnije obrade podataka (uplata od fizičkih osoba) planirana je ova vrsta usluge u 2022. godini.
Radovi	
1	Nabava radova, Građevinski radovi na izradi plinskih priključaka (tipskih i individualnih), izmještanja i produžetaka na DGM i isključenja s DGM, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu. Planirana vrijednost za predmetnu nabavu za 2022. godinu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Broja priključaka, duljina plinske mreže i temeljem istraživanja tržišta očekuje se povećanje cijena usluga su utjecali na povećanu procijenjenu vrijednost predmetne nabave.

2	<p>Nabava radova, Radovi na održavanju - adaptaciji MRS i šahti podzemnih ventila, procijenjena realizacija iznosi 2,17% u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana predmetna nabava u 2022. godini je veća zbog veće potrebe za ovom vrstom radova (veći broj mjerno regulacijskih postrojenja). Planirana vrijednost je uvećana u odnosu na 2021. godinu za 28,57%.</p>
3	<p>Nabava radova, Građevinski i strojarski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu, procijenjena realizacija u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu .</p> <p>Planirana vrijednost za predmetnu nabavu za 2022. godinu veća je u odnosu na plan za 2021. godinu. Duljina plinovodne mreže i cijena radova utjecali su na visinu procijenjene vrijednosti predmetne nabave (veća za 11,54%).</p>
4	<p>Nabava radova Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na održavanju objekata JKP "Suboticaplin", procijenjena realizacija iznosi 16,16% u okviru planiranih vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021 . godinu.</p>
5	<p>Nabava radova, Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, procijenjena realizacija je u visini 49,69% od planirane vrijednosti za 2021. godinu.</p> <p>Planirana vrijednost u 2022. godini za predmetnu nabavu ista je kao i u 2021. godini.</p>

PLAN INVESTICIJA

u 000
dinara

R b r.	Naziv investicije	Godina početka financira nja projekta	Godina završetka financiran ja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno s 31.12.2021 . godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiran ja	Plan 2022. godina				Plan 2023 godina	Plan 2024. godina
								Plan 01.01- 31.03.2022 .	Plan 01.01- 30.06.2022 .	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022 .		
1	građevinski radovi na izradi plinskih priključaka na DGM (tipskih i individualnih) s materijalom	2005				Vlastita sredstva	19,000,000	5,000,000	10,000,000	15,000,000	19,000,000	35.000.00	40.000.000
						Pozajmljena sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:						35.000.00	40.000.000
2	građevinski radovi na izgradnji plinovoda po odobrenom projektu	2022	2022	13,050,000	0	Vlastita sredstva	13,050,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	13,050,000	20.000.000	25.000.000
						Pozajmljena sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:	13,050,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	13,050,000	20.000.000	25.000.000
3	Nabava dva laka teretna vozila	2022	2022	4,500,000		Vlastita sredstva	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000		
						Pozajmljena sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							

						Ostalo							
						Ukupno:							
4	Nabava računalne opreme	2022	2022	2,800,000		Vlastita sredstva	2,800,000		2,800,000	2,800,000	2,800,000		
						Pozajmljena sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:							
						Ostalo							
						Ukupno:							
Ukupno investicije							39,350,000	12,500,000	24,300,00	29,300,00	39,500,000	55,000,000	65,000,000

Poduzeće kontinuirano vrši izgradnju i proširenje produžetaka na distribucijskoj plinskoj mreži. I u planskoj 2022. godini planira se u izgradnja 13,19 km plinskih produžetaka. Poduzeće planira izgradnju i 500 plinskih priključaka (uvjetovano brojem podnesenih zahtjeva od strane, kako pravnih osoba, tako i fizičkih osoba).

U 2022. godini poduzeće planira kupnju dva nova teretna vozila. Vozni park je prosječne starosti od oko 15 godina, te ga je potrebno obnavljati. Kada je u pitanju računalna oprema, prosječna starost je oko 15 godina. Zbog potrebe rada na novim aplikacijama (APR, PU, LPA,) i korištenja najnovijih verzija antivirusnog softvera, potrebno je iste obnoviti.

VII. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Sredstva za posebne namjene planirana su u visini planiranih sredstava za iste namjene u 2021. godini.

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

Prilog 17

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan 2021. godina	Realizacija (procjena) 2021. godina	Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
1.	Sponzorstvo	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Donacije	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Humanitarne aktivnosti	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Sportske aktivnosti	400.000	319.200	-	400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	89.700	154.200	221.100	300.000
6.	Reklama i promidžba	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Ostalo						

JKP „Suboticaplin“ Subotica
Direktor, Tímea Horváth, dipl.oec.