**PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o. za distribuciju i opskrbu plinom**

**PLAN POSLOVANJA 2024.**

**SADRŽAJ**

**1. Uvod 1**

**2. Profil Društva 2**

**3. Ljudski resursi 4**

**4. Plan razvoja, kontrole i održavanja plinske mreže i priključaka 6**

**5. Plan razvoja i unapređenja informatičke opreme i softvera 9**

**6. Plan i analiza energetskih ušteda 12**

**7. Plan distribucije i opskrbe 15**

**8. Investicije 18**

**9. Račun dobiti i gubitka 19**

**10. Bilanca 23**

**11. Izvještaj o novčanom toku 25**

**12. Pokazatelji poslovanja 26**

**1.UVOD**

Plinara istočne Slavonije d.o.o. kao i ostali operatori distribucijskih sustava suočena je s povećanim troškovima koji nisu uračunati u tarifu za distribuciju plina (Odluka o iznosu tarifnih stavki za distribuciju plina NN, br. 141/2021). Iznosi tarifnih stavki za distribuciju plina za treće regulacijsko razdoblje 2022.-2026. nisu dovoljni za pokrivanje troška naknade za korištenje distribucijskog sustava.

Trend smanjenja distribuiranih količina plina nastavlja se i dalje, koji je uz primjenu Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN, br. 1/2023) značajno utjecao na pad prihoda i poslovanje.

Udruženje opskrbljivača i distributera plinom, kao i Društvo, tijekom 2023. upućivalo je na povećane ulazne troškove, te je zatraženo da se sukladno čl. 23. Metodologije utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina (NN, br. 48/2018) napravi izvanredna revizija dozvoljenih prihoda za tekuće regulacijsko razdoblje.

HERA je 30. studenog 2023. uputila dopis distributerima s zahtjevom za dostavom podataka za 2023. i 2024. iz djelatnosti distribucije. Pretpostavka je da će sukladno Metodologiji doći do usklađenja tarifnih stavki za distribuciju plina.

Plan za 2024. s projekcijom za 2025., 2026. godinu rađen je s trenutno važećim iznosima tarifnih stavki za distribuciju, te s pretpostavkom da se Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije neće produžiti nakon 31. ožujka 2024. Društvo će nastojati vratiti dio potrošača obuhvaćeno istom.

Odlukom Hrvatske energetske regulatorne agencije, Plinara istočne Slavonije d.o.o. je za svoje distribucijsko područje određena za opskrbljivača u obvezi javne usluge opskrbe plinom za razdoblje od 1. travnja 2021. do 30. rujna 2024. Plan je rađen pod pretpostavkom da će Društvo i dalje opskrbljivati potrošače iz kategorije kućanstva.

Izmjenama i dopunama Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN., br. 83/2023.) obveznici sastavljanja i predaje Izjave postaju sva trgovačka društva u kojima RH i/ili jedna ili više jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave imaju pojedinačno ili kumulativno većinsko vlasništvo/suvlasništvo, a koja su upisana u Registar trgovačkih društava i drugih pravnih osoba obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti koji vodi Ministarstvo financija. Sukladno Izmjeni Plinara istočne Slavonije d.o.o. postaje obveznik sastavljanja i predaje Izjave o fiskalnoj odgovornosti.

Prikazani financijski iznosi u Planu izraženi su u EUR.

**2. PROFIL DRUŠTVA**

Društvo je osnovano 30. studenog 1999. upisom u Trgovački sud u Osijeku s početnim temeljnim kapitalom od 21.000 kn i Društvenim ugovorom sklopljenim 27. rujna 1999. između Vukovarsko-srijemska županije i INA-Industrija nafte d.d.

Temeljni kapital Društva iznosi 18.861.000 HRK.

Tijekom 2024., prema Zakonu o trgovačkim društvima, a u dogovoru s vlasnicima, **planira se provesti**preračunavanje temeljnog kapitala i poslovnih udjela iz HRK u EUR.

Sjedište Društva je u Vinkovcima, Ohridska 17.

Osnovne djelatnosti Društva su distribucija prirodnog plina i opskrba prirodnim plinom za koje Društvo posjeduje važeće dozvole od Hrvatske energetske regulatorne agencije. Dozvola za distribuciju plina Društvo vrijedi do 5. studenog 2029., a dozvola za opskrbu plina do 7. veljače 2028.

Ugovor o koncesiji za distribuciju plina sa Vukovarsko-srijemskom županijom potpisan je na 30 godina s primjenom od 9. prosinca 2018. i to za 4 grada (Vinkovci, Županja, Ilok, Otok) i 17 općina (Andrijaševci, Babina Greda, Bošnjaci, Cerna, Drenovci, Gradište, Gunja, Ivankovo, Jarmina, Lovas, Nuštar, Privlaka, Stari Jankovci, Stari Mikanovci, Štitar, Vođinci, Vrbanja).

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava, koji sukladno Društvenom ugovoru i Zakonu o trgovačkim društvima čine upravljačku strukturu.

SKUPŠTINA DRUŠTVA

Ugovorom u ustupanju poslovnog udjela u Društvu 2002., poslovni udjel INA Industrija nafte d.d. preuzeo je Croplin d.o.o. i postao novi član Društva u 40% vlasništvu, dok Vukovarsko-srijemska županija ima 60% udjela.

Skupština Društva odlučuje o pitanjima utvrđenim zakonom ili Društvenim ugovorom.

NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor sastoji se od 5 članova, na dan 5.12.2023. čine ga:

Tomislav Panenić, predsjednik NO,

Dalibor Sokolović, zamjenik predsjednika NO,

Željana Kljaić, član,

Marko Dikonić, član,

Denis Travančić, član, (predstavnik radnika)

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva.

U ostvarivanju svojih prava i dužnosti Nadzorni odbor odlučuje o pitanjima utvrđenim zakonom i Društvenim ugovorom.

UPRAVA

Uprava Društva sastoji se od jednog člana, direktor Mario Naglić, odlukom Skupštine društva od 5. rujna 2022.

Uprava Društva vodi poslove Društva na vlastitu odgovornost, u okviru prava i obveza za vođenje poslova Društva, unutar ograničenja određenih zakonom i Društvenim ugovorom. Uprava je ovlaštena i dužna poduzimati sve poslove i donositi sve odluke potrebne za uspješno poslovanje Društva.

POSLOVNOST

Kontinuiranim usavršavanjem djelatnika kao i primjenom tehnologija Društvo provodi sve zakonske promjene koje proteklih godina prate djelatnosti opskrbe i distribucije prirodnog plina. Društvo u obavljanju svojih osnovnih djelatnosti nastavlja s pružanjem kvalitetne, sigurne, pouzdane i kontinuirane usluge distribucije i opskrbe plinom.

STRUČNOST

Zadovoljstvo kupca je polazni i krajnji cilj naše poslovne politike. Osnovni zadatak je obavljanje poslova u potpunosti poštujući ugovorene obveze i rokove te na taj način ostavljanje dojma prepoznatljivog, poslovnog i prijateljskog partnera.

ETIČNOST

Zauzimamo se za efikasno izvršavanje zadanih ciljeva pri čemu je naglasak na općem dobru, a ne na profitu. Misija nam je postignuti maksimalne motivacije zaposlenika koji pošteno obavljaju svoje svakodnevne zadatke, korektno uređenim standardima unutar tvrtke, uz dužno poštovanje prema krajnjim korisnicima naših usluga, stojeći im uvijek na raspolaganju.

**3. LJUDSKI RESURSI**

Radnici na dan 01.12.2023.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DOB** | **BROJ** |  | **SPREMA** | **BROJ** |  |
| do 30 | 11 |  | PKV | 0 |
| 31 - 40 | 18 |  | SSS | 48 |
| 41 - 50 | 24 |  | VŠS | 7 |
| 51 - 60 | 18 |  | VSS | 16 |
| više od 60 | 1 |  | MR.SC | 1 |
| **UKUPNO** | **72** |  | **UKUPNO** | **72** |
|  |  |  |  |  |
| **DJELATNOST** | **BROJ** |  | **SPOL** | **BROJ** |
| OPSKRBA | 10 |  | MUŠKI | 55 |
| DISTRIBUCIJA | 62 |  | ŽENSKI | 17 |
| **UKUPNO** | **72** |  | **UKUPNO** | **72** |

**Mjere smanjenja broja radnika kroz godine:**

* ne produžavanje ugovora s radnicima koji su zaposleni na određeno vrijeme (2 radnika),
* prirodni odljev radnika zbog umirovljenja sa 65 godina,
* prirodni odljev radnika sa ranije stečenim uvjetima za mirovinu (41 godina staža i sl.),
* stimulacija ranijeg odlaska iz tvrtke na biro uz uvjet da nisu napunili 63 godine starosti i da njihovo radno mjesto više nije potrebno u firmi (poslovno uvjetovan otkaz – otkaz).

Poslovno-uvjetovan otkaz omogućuje poslodavcu da svoje obveze iz ugovora o radu uskladi s izmijenjenim okolnostima vezanim uz rad određenog radnika, to mogu biti uvođenje nove tehnologije – npr. daljinsko očitavanje – čime prestaje potreba za ljudskim radom. U roku od 10 godina uz uvjet da nam ne bude potrebne radnika određenih profila koji se nalaze u dobnoj skupini za koju bi se nudile stimulativne otpremnine broj radnika bi se mogao smanjiti na 53.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **GODINA** | **65 godina** | **62 godine** |
| 2024 | 1 | 1 |
| 2025 | 0 | 0 |
| 2026 | 0 | 1 |
| 2027 | 0 | 0 |
| 2028 | 0 | 2 |
| 2029 | 1 | 0 |
| 2030 | 0 | 1 |
| 2031 | 2 | 3 |
| 2032 | 0 | 4 |
| 2033 | 1 | 5 |
|  | **5** | **17** |

**Edukacija kadrova:**

* Stručne edukacije i seminari neophodni za održavanje stručnog znanja na odgovarajućem nivou odnosno praćenje novih tehnologija i zakonske regulative,
* Redovna edukacija radnika po pitanju Opće uredbe o zaštiti podataka

(eng. General Data Protection Regulation - GDPR) + testiranje

* Edukacija radnika u svrhu povećanja sigurnosti informatičkih sustava - testiranje
* Tečajevi za poboljšanja znanja korištenja MsOffice alata,
* Školovanje za rad u MARIS Portalu,
* Edukacije za povećanje prodajnih sposobnosti,
* Prekvalifikacije i osposobljavanje radnika za nove poslove uslijed razvoja tvrtke,
* Osposobljavanje za rad na siguran način s uređajima, strojevima i sl.

**Organiziranje info-pulta:**

* Obrada zahtjeva na jednom mjestu,
* Na info-pultu stalno prisutna 2 radnika, uz rotiranje 6 radnika po dogovorenoj dinamici,
* Radnici bi trebali biti obučeni sa za obavljanje višestrukih zadataka što bi im ujedno omogućilo i bolje poznavanja procesa koji se odvijaju unutar tvrtke.

**4. PLAN RAZVOJA, KONTROLE I ODRŽAVANJA PLINSKE MREŽE I PRIKLJUČAKA**

**Postojeće stanje**

Plinska mreža na distribucijskom području Društva je cca 99% izgrađena do svih potencijalnih krajnjih korisnika na sustavu. Širenje plinske mreže odnosno izgradnja produžetaka plinske mreže u potpunosti ovise o iskazanom interesu za opremanje novih građevinskih područja i industrijskih zona, a u ovisnosti o ekonomskoj opravdanosti dolazi i do realizacije.

Postotak priključenih kućanstava na plinsku mrežu krajem 2022. godine iznosio je preko 50%.

**Plinovodi**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Plinovodi prema tlaku** | **Duljina (m)** |  | **Plinovodi prema materijalu** | **Duljina, m** |
| Niskotlačni plinovodi | 17.737 |  | Polietilenski plinovodi  | 898.125 |
| Visokotlačni plinovodi | 141.585 |  | Čelični plinovodi | 131.955 |
| Srednjetlačni plinovodi | 870.758 |  | **UKUPNO** | **1.030.080** |
| **UKUPNO** | **1.030.080** |  |



**Dispečerski centar**

Praćenje sustava odvija se na nekoliko radnih mjesta, u interesu Društva je unaprijediti spajanjem u jedinstveni centar.

* Organiziranje i opremanje dispečerskog centar u jednom od ureda u prizemlju:
* Postojećim nadzorno-upravljački sustav NUS,
* Postavljanjem postojećeg sustava praćenja video nadzora poslovnih prostora,
* Postavljanje dodatnog sustava praćenja video nadzora ključnih dijelova plinskog sustava
* (redukcijske i odorizacijske stanice),
* Uvođenjem praćenja intervencija na plinskom sustavu korištenjem Maris Portala (ticketing),
* Uvođenjem GIS sustava za prikupljanje, upravljanje i analizu podataka.

GIS integrira mnoge vrste podataka:

* Materijal, profil, kapacitet, tlak i ostale parametre koji se bilježe u radu plinskog sustava,
* Ugrađene elemente (ventile, sedla, sakupljače kondenzata, odorizacijske i redukcijske stanice),
* Analizira prostorni položaj i organizira slojeve informacija u vizualizacije pomoću karata i 3D prikaza,
* Daje dublje uvide u podatke, kao što su obrasci, odnosi i situacije,
* Karte su geografski spremnik za podatkovne slojeve i analitiku s kojima želimo raditi,
* GIS karte lako se dijele i ugrađuju u aplikacije, a pristupaju im gotovo svi, bilo gdje,
* Većina podataka ima geografsku komponentu,

Poslovi održavanja su raspodijeljeni u dva odjela prema specifičnim radovima koji se u njima obavljaju, a dijele se na preventivno – plansko i interventno održavanje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Radni zadaci pri izgradnji, održavanju i kontroli plinske mreže, priključaka i unutarnjih plinskih instalacija** | **2024** | **2025** | **2026** |
| **ODJEL TEHNIČKE KONTROLE** |
| Održavanje regulacijskih stanica |  4 | 4  | 4 |
| Održavanje odorizacijskih stanica |  9 |  9 |  9 |
| Zamjena elektronskih korektora te rotacijskih i turbinskih plinomjera protoka većih od 16 m3/h | 10 | 10 | 10 |
| Ispitivanje unutarnjih plinskih instalacija | 1.300 |  1.660 | 2.050 |
| Kontrola propusnosti MRS-a velikih potrošača kate. poduzetništvo | 150 | 150 | 150 |
| Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i NT plinovoda, m | 17.737 | 17.737 | 17.737  |
| Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i ST plinovoda, m | 435.379 | 435.379 | 435.379 |
| Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i VT plinovoda, m | 141.585 | 141.585 | 141.585 |
| Tehnički pregledi plinskih instalacija | 660 | 715 | 770 |
| Održavanje mjerno-regulacijskih stanica | 36 | 36 | 36 |
| Izrada uzemljenja na plinskim stanicama |  20 | 30 | 35 |
| Mjerenje koncentracije odoranta u krajnjim točkama plinskog sustava 6xgodišnje | 30 | 30 | 30 |
| **ODJEL ODRŽAVANJA** |
| Izgradnja i izmještanje priključaka na plinsku mrežu, broj | 160 | 160 | 160 |
| Izgradnja i izmještanje plinske mreže po potrebi, m | 200 | 200 | 200 |
| Ispitivanje plinskih setova na nepropusnost | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| Zamjena plinomjera i regulatora tlaka zbog baždarenja |  5.798 | 2.017 | 2.035 |
| Provjera ispravnosti zapornih ventila na plinskoj mreži | 100 | 100 | 100 |
| Popravak ili zamjena neispravnih zapornih ventila |  10 | 10 | 10 |
| Kontrola sakupljača kondenzata na plinskoj mreži, odzračivanje i čišćenje |  20 | 20 | 20 |
| Kontrola ispravnosti odzračnika na plinskoj mreži, čišćenje, popravka i odzračivanje po potrebi |  50 | 50 | 50 |
| Montaža i demontaža plinske opreme po nalogu opskrbljivača plinom |  10 | 10 | 10 |
| Sanacija prijelaza plinovoda preko mostova | - | 1 | - |

**5. PLAN RAZVOJA I UNAPREĐENJA INFORMATIČKE OPREME I SOFTVERA**

**OPIS - ERP sustava Enterprise Resource Planning** **MARIS**

Od uvođenja ERP sustava MARIS u poslovanje 2005. godine aktivno nadograđivan sukladno zakonskim promjenama i zahtjevima za poboljšanje funkcionalnosti.

MARIS je cjeloviti proizvodno-poslovni informacijski sustav (CPPIS), odnosno povezan skup računalnih programa koji digitalizira sve funkcije (odjele) poduzeća i povezuju poduzeće u jednu integralnu cjelinu, a služi kao podrška za izvršenje, odlučivanje, planiranje, upravljanje i vođenje. U širem smislu, ERP sustav je spoj komponenti: informatička tehnologija, računalni programi i organizacijska rješenja za informatiziranje poslovanja, praćenje i povezivanje procesa poslovanja te podršku kvalitetnom odlučivanju i upravljanju poduzećem.

Čini ga cjelina sastavljena od prilagođenih modula koji pokrivaju neke funkcije našeg poslovanja:

**KARAKTERISTIKE:**

* povezivanje svih dijelova poduzeća u integriranu cjelinu
* dobra preglednost i organiziranost poduzeća
* egzaktno praćenje i prezentiranje informacija (u stvarnom vremenu)
* nekoliko stotina pa i tisuća različitih izvještaja o poslovanju
* transparentnost poslovanja svih funkcija poduzeća
* jednostavnost uporabe (intuitivni zasloni na hrvatskom jeziku)
* moderni grafički prikazi (Windows platforme)
* korisničke šifre u sustavu onemogućavaju neovlaštene pristupe
* svakom korisniku se dodjeljuje određena razina ovlasti kojom je određeno koje dijelove sustava može koristiti i koje podatke može vidjeti/mijenjati.
* program se može integrirati s drugim često korištenim programima u poslovanju (MS Word, MS Excel, PDF)
* programi podržavaju istovremeni rad neograničenog broja korisnika putem mreže
* svaka promjena u programu se pohranjuje zajedno s datumom promjene i identitetom osobe koja je tu promjenu izvršila
* programi se mogu mijenjati i nadograđivati bez ograničenja

**Dodatno implementirani sustavi**

|  |
| --- |
| **DNEVNI BACK-UP baze podataka** |
| Usluga dnevne pohrane podataka (backupa) virtualne serverske infrastrukture: postavljanje i obavljanje dnevne pohrane podataka sa dva virtualna poslužitelja (MARIS i DW/BI) u Podatkovcni centar, podizanje aktualnih verzija virtualnih servera u podatkovnom centru u slučaju bilo kakvog kvara ili zastoja na radnim serverima u roku od najviše 30 minuta unutar redovnog radnog vremena. |
| **eRačun** |
| Korisnici ERP Maris sami biraju pružatelja usluga posrednika i potom od IPC-a traže ponudu za integraciju odabrane opcije. Društvo koristi servis Moj-eRacun koji u razmjeni eRacuna u podatkovnom (XML) obliku podliježe standardu UBL 2.1. Svi poslani i primljeni eRacuni pohranjuju se u eArhivi servisa na vremenski rok od 11 godina.  |
| **MojRačunPIS** |
| MojRačunPIS je WEB aplikacija koja svim autoriziranim korisnicima sustava omogućuje uvid u IPC Maris bazu podataka i prikaz očitanja brojila ili evidencije s financijskim zaduženjem akontacija i obračuna potrošnje koji se može preuzeti u PDF formatu. Aplikacija omogućuje unos vlastite potrošnje, informativnu simulaciju obračuna i grafičke prikaze potrošnje. Prikazom 2D barcode podataka s HUB uplatnice omogućeno je direktno plaćanje računa putem Internet bankarstva. Aplikacija je dizajnirana u neutralnim tonovima i može se odmah ugraditi na web portal tvrtke. Usluga hosta aplikacije i 24 satni pristup omogućen je preko servera i nisu potrebni dodatni troškovi pristupa internetu. |
| **IPC MARIS STOB Sustav terenskog očitanja brojila** |
| Ubrzani razvoj mobilnog pristupa internetu te mobilnih uređaja baziranih na Android operativnom sustavu omogućio je i razvoj sustava terenskog očitanja brojila (STOB). Aplikacija je izrađena po principu popisnih listi koje se pripremaju i autoriziraju za pojedinog popisivača. Na takav način priprema se plan opažanja pojedinih područja ili ulica i ujedno se kontrolira sam rad opažača. Sustav sprema podatke lokalno na uređaj i u prisustvu mobilne mreže automatski šalje očitanja na server i preuzima nova popisna mjesta sa servera. Omogućen je nesmetan rad i u područjima sa slabom pokrivenošću mobilnim signalom.  |

Trenutno je u funkciji 36 tableta za očitanje nabavljenih u razdoblju od 2017. do 2022. godine, te se na ovaj način očitava se oko 75% obračunskih mjernih mjesta. Početkom 2024. godine planira se 100% očitavanja putem STOB-ova.

Predviđa se nabava 45 mobitela u 2024. godini za potrebe zamjene starih tableta i mobitela za očitavanja plinomjera i skladišnog poslovanja.

|  |
| --- |
| **IPC MARIS DW / BI Sustav poslovnog izvještavanja Data Warehouse / Business Intelligence** |
| DW / BI je rješenje za poslovne analize i izvještavanje upotrebom specijaliziranih naprednih alata koji postaju sastavni dio učinkovitog kontrolinga. BI sustav omogućuje svakodnevnom transformacijom podataka iz Maris ORACLE baze u Data Warehouse bazu i automatskim “ažuriranjem” predefiniranih Excel izvještaja.**Planirana nadogradnja i daljnji razvoj softvera**Tijekom 2020. godine financiran je MARIS 5 Portala koji je novi programski modul u Apex tehnologiji. Rješenje je u potpunosti Web orijentirano - aplikacija se izvršava unutar Web preglednika u internet ili intranet okruženju. Napredni tablični pregledi nude brojne mogućnosti te izvoz podataka u XML, CSV, HTML, PDF formatu. Plan je da se tijekom 2024. godine paralelno radi u obje verzije MARIS-a radi uklanjanja eventualnih bug-ova, a početkom 2025. godine da se potpuno prijeđe na novi programski modul. **Razvoj i korištenje dodatnih modula** **Ticketing**Tijekom 2024 godine planira se uspostaviti sustav za praćenje svih procesa koji se odvijaju unutar firme uvođenjem Ticketinga.Osnovne namjene:Omogućiti svim zaposlenicima uključenim u proces izvršenja nekog zadataka uvid u status otvorenog ticketa i trenutne lokacije/osobe (vanjske stranke ili radnika) kod koje se predmet nalazi. **CRM sustav (Customer Relationship Management) za upravljanje poslovanjem s kupcima**Kvalitetna podrška zaposlenicima za upravljanje poslovanjem i odnosima s kupcima i korisnicima nezaobilazna je karika u svakom poduzeću, a CRM IPC-a duboko je integriran s ERP sustavom MARIS i pruža najvažnije podatke o poslovnim partnerima na jednom ekranu, brzo i pregledno.**DMS (Document Management System) – sustav za upravljanje dokumentacijom**Arhiviranje dokumenata vezanih uz OMM (obračunska mjerna mjesta) organizirano je skeniranjem dokumentacije, spremanje skenirane dokumentacije na NAS po ključu šifre OMM i povezane aktivnosti i datuma izvršenja.Slijedeći korak u unapređenju procesa arhiviranja i izlučivanja dokumentacije je digitalizacija sve dokumentacije u nekom obliku DMS-a. Maris DMS rješenje obuhvaća sve procese vezane uz zaprimanje, verifikaciju i arhiviranje poslovne dokumentacije. Cilj je stvaranje optimalne putanje dokumenta uz potpunu kontrolu obrade, potrebnog vremena, ovlaštenja korisnika i svih drugih faktora koji neposredno utječu na proces obrade.  |

Umjesto uobičajenog načina ovjere papirnatih dokumenata pečatom tvrtke i vlastoručnim potpisom ovlaštene osobe uvode se digitalne metode verifikacije putem ovlasti, certifikata i vremenskog žiga, koje imaju zadatak osigurati vjerodostojnost potvrde umjesto fizičkog potpisa.

**Licence za MS Office programe, ZwCad, AutoCad, GIS alate**

Budući da se koriste licence koje su prijavljene na Microsoft PIS account, godišnje uz nova računala nabavljaju se i dio novijih verzija (licenci) Office alata.

U budućnosti se planira prelazak na Microsoft 365 koji radi u oblaku i licence se plaćaju po broju korisnika na godišnjoj ili mjesečnoj razini.

**Server**

Planira se nabava glavnog servera i FIREWALL - komunikacijskog hardverskog uređaja.

Server se nabavlja svakih desetak godina ovisno o procjeni stanja ili zahtjeva novog softvera.

**6. PLAN I ANALIZA ENERGETSKIH UŠTEDA**

**Zakonodavni okvir**

* Zakon o energetskoj učinkovitosti

(Narodne novine, br. 127/14, 116/18, . 25/20 i 41/21)

* Pravilnik o sustavu za praćenje, mjerenje i verifikaciju ušteda energije

(Narodne novine, br. 98/21, 30/22, 96/23)

* Strategija energetskog razvoja Republike Hrvatske do 2030. s pogledom na 2050. godinu

(Narodne novine, br. 25/20)

Stranke obveznice mogu svoju obvezu uštede energije ostvariti na jedan od sljedećih načina:

* ulaganjem u mjere za poboljšanje energetske učinkovitosti u sektorima krajnje potrošnje, i to na način da se takva ulaganja ostvare kroz mjere za poboljšanje energetske učinkovitosti određene
* pravilnikom iz članka 22. stavka 3. ovoga Zakona, ne isključujući pri tome ulaganja u opremu za proizvodnju električne energije i samoopskrbu energijom, male i mikrokogeneracije, napredna brojila
* za očitanje potrošnje energije kod krajnjih kupaca i sva druga ulaganja u mjere za poboljšanja energetske učinkovitosti za koje stranka obveznica dokaže ostvarenje nove uštede energije ili ulaganjem u mjere za poboljšanje energetske učinkovitosti u sektorima pretvorbe i distribucije energije, uključujući i infrastrukturu za daljinsko grijanje i hlađenje ili
* kupnjom, odnosno prijenosom ušteda energije koje su ostvarile treće osobe na način određen pravilnikom iz članka 22. stavka 3. ovoga Zakona ili
* uplatom u Fond iznosa koji odgovara jediničnoj naknadi iz članka 13.c stavka 3. ovoga Zakona pomnoženoj s iznosom obvezne uštede energije koju je stranka obveznica dužna ostvariti.

**Revidirana Direktiva o energetskoj učinkovitosti EED3 Direktiva (EU) 2023/1791**

Na snazi od 10. listopada 2023., rok državama članicama za transpoziciju u nacionalni zakonski okvir 2 godine odnosno treba biti implementirana u zakonodavni okvir Republike Hrvatske do kraja 2025 godine

**Glavne izmjene u EED3**

* Obvezujući i veći ciljevi na EU razini te indikativni nacionalni doprinosi
* Načelo “Prvo EnU” u donošenju politika i investicijskih odluka
* Veće obvezne uštede u neposrednoj potrošnji
* Snažnije obveze za javni sektor i poduzetnike
* Dekarbonizacija CTS- i data centri
* Energetsko siromaštvo

**Obvezni cilj ušteda energije:**

* **01.01.2021. do 31.12.2023. → 0,8 %**
* 01.01.2024. do 31.12.2025. → 1,3 %
* 01.01.2026. do 31.12.2027. → 1,5 %
* 01.01.2028. do 31.12.2030. → 1,9 %

(prosječne godišnje neposredne potrošnje energije (3-godišnje razdoblje prije 2019.)

Od 1. siječnja 2026. nove mjere kojima se potiču fosilne tehnologije nisu prihvatljive, kao ni takve postojeće mjere za stambeni sektor.

**Obveze ušteda i ostvarene energetske uštede u razdoblju od 2018.-2023.godine**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Godina isporuke** | **Godina obveze** | **Rješenje MINGOR o obvezi ušteda energije** | **Datum rješenja** | **Ukupno isporučeno** | **Isporučeno kotlovnicma** | **Obveza god. uštede** |
| 2018 | 2020 | Klasa: UP/I-310-02/20-01/26, Urbroj: 517-06-2-2-20-2 | 08. 12.2020. | 272.463.748 | 6.808.735 | 1.905.186 |
| 2019 | 2021 | Klasa: UP/I-310-02/21-01-08; urbroj: 517-07-2-3-21-4 | 02.09.2021. | 268.314.558 | 6.267.565 | 2.046.235 |
| 2020 | 2022 | Klasa: UP/I-391-01/22-01/55; urbroj: 517-07-2-3-22-4  | 24.01.2022. | 281.896.291 | 6.962.371 | 2.122.158 |
| 2021 | 2023 | Nije još stiglo rješenje |   | 315.883.840 | 7.996.656 | 2.236.046 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Godina isporuke** | **Godina obveze** | **Rješenje MINGOR o priznatim uštedama** | **Datum rješenja** | **Priznata god. ušteda** | **Prijenos** | **Dodatni kumulativ** |
| 2018 | 2020 | Klasa: UP/I-310-02/20-01/26 Ur.br: 517-07-2-3-21-6 | 24.06.2021. | 1.905.186 | 0 | 0 |
| 2019 | 2021 | Klasa: UP/I-310-02/21-01/08 Ur.br: 517-07-2-3-22-7 | 09.08.2022 | 2.046.235 | 77.313 | 11.178.917 |
| 2020 | 2022 | Klasa: UP/I-391-01/22-01/55 Ur.br: 517-07-2-3-23-6 | 20.10.2023 | 2.122.158 | 227.051 | 10.662.450 |

Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja je u zadnjem rješenju o priznalo da smo u drugom razdoblju kumuliranja 2021. -2030. godine do sada ostvarili 26.356.518 kWh energije od ukupno 119.628.966 kWh.

S obzirom na ograničena sredstva za ostvarivanje energetskih ušteda, a još uvijek nismo sigurni ni kako će se nova Direktiva prenijeti u naše zakonodavstvo većinu energetskih ušteda pokušat ćemo osigurati:

* Kupnjom energetskih ušteda od pravnih osoba koje nisu u obvezi, a imaju značajne kumulativne uštede,
* Uvođenje naprednih (pametnih) mjernih sustava za nadzor potrošnje energije dobivene iz plina
* Uvođenje sustava za upravljanje energijom
* Provođenje edukativnih i informativnih kampanja o energetskoj učinkovitosti, obnovljivim izvorima i energetski učinkovitim kućanskim i uredskim uređajima
* Informiranje kupaca o energetskoj učinkovitosti putem informativnih materijala
* Educiranje kupaca o prednosti kupnje uređaja višeg energetskog razreda
* Web-stranica za izračun ušteda električne energije
* Motivacijske radionice
* Energetsko savjetovanje krajnjih kupaca.

**Plan ostvarivanja energetskih ušteda u razdoblju do 2024.- 2030. godine**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **PLAN OBVEZA** | **PLAN REALIZACIJE** |  |
| **R.br:** | **God.** | **Obveza** | **Godišnja obveza** | **Dodatne uštede** | **Plan obaveza kumulativa** | **Godišnja ušteda** | **Dodatne uštede** | **Plan realizac. kumulativa** | **Trogodišnji kumulativ** |
| 1 | 2021 | 2.046.235 | 2.175.072 | 9.787.824 | 13.302.465 | 2.123.548 | 11.178.917 | 13.302.465 |   |
| 2 | 2022 | 2.122.158 | 2.175.072 | 9.787.824 | 26.314.214 | 2.349.209 | 10.662.540 | 26.314.214 | 31.654.214 |
| 3 | 2023 | 2.236.046 | 2.175.072 | 9.787.824 | 28.751.982 | 2.640.000 | 2.700.000 | 31.654.214 | 30.742.151 |
| 4 | 2024 | 2.190.402 | 2.175.072 | 9.787.824 | 37.605.543 | 2.190.402 | 10.200.000 | 44.044.616 | 30.105.474 |
| 5 | 2025 | 2.175.072 | 2.175.072 | 9.787.824 | 48.618.846 | 2.175.072 | 10.200.000 | 56.419.688 | 37.140.546 |
| 6 | 2026 | 2.175.072 | 2.175.072 | 9.787.824 | 61.807.221 | 2.175.072 | 10.200.000 | 68.794.760 | 37.125.216 |
| 7 | 2027 | 2.175.072 | 2.175.072 | 9.787.824 | 77.170.668 | 2.175.072 | 10.200.000 | 81.169.832 | 37.125.216 |
| 8 | 2028 | 2.175.072 | 2.175.072 | 9.787.824 | 94.709.187 | 2.175.072 | 10.200.000 | 93.544.904 | 37.125.216 |
| 9 | 2029 | 2.175.072 | 2.175.072 | 9.787.824 | 114.422.778 | 2.175.072 | 10.200.000 | 105.919.976 | 38.459.134 |
| 10 | 2030 | 2.175.072 | 2.175.078 | 9.787.824 | 119.628.966 | 2.175.078 | 11.533.912 | 119.628.966 |  |

**7. PLAN DISTRIBUCIJE I OPSKRBE 2023.-2026. (GCV)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **God.** | **OJU** | **POD** | **Vlasti.** | **DRUGI** | **OPSKRBA** | **OSTALI OPS** | **DISTRIBUC.** | **GUBITAK** | **ULAZ** |
| **2018** | 201.945.035 | 99.979.184 | 451.115 | 26.160 | **302.401.494** | 161.565.097 | **463.940.431** | 1.367.756 | 465.308.187 |
| **2019** | 202.799.955 | 94.639.162 | 330.109 | 27.172 | **297.796.398** | 161.226.374 | **458.995.600** | 120.242 | 459.115.842 |
| **2020** | 220.007.572 | 92.490.322 | 347.603 | 24.971 | **312.870.468** | 187.663.287 | **500.508.784** | -2.599.320 | 497.909.464 |
| **2021** | 245.350.969 | 103.873.851 | 386.798 | 980.879 | **350.592.497** | 194.595.315 | **544.206.933** | 3.225.275 | 547.432.208 |
| **2022** | 217.974.724 | 79.794.912 | 363.236 | 1.688.701 | **299.821.573** | 204.405.084 | **502.537.956** | -1.496.703 | 501.041.253 |
| **2023** | 202.475.422 | 31.305.217 | 298.471 | 0 | **234.079.110** | 213.920.890 | **448.000.000** | 938.693 | 448.938.693 |
| **2024** | 210.500.000 | 51.451.000 | 310.000 | 1.000.000 | **263.261.000** | 211.739.000 | **474.000.000** | 1.200.000 | 475.200.000 |
| **2025** | 214.200.000 | 91.600.000 | 320.000 | 2.865.000 | **308.985.000** | 169.880.000 | **476.000.000** | 1.200.000 | 477.200.000 |
| **2026** | 222.768.000 | 96.180.000 | 330.000 | 3.008.250 | **322.286.250** | 158.722.000 | **478.000.000** | 1.200.000 | 479.200.000 |

Plan opskrbe rađen je s pretpostavkom da se Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije neće produžiti nakon 31. ožujka 2024. Društvo će nastojati vratiti dio potrošača obuhvaćenih istom.

Odluka o određivanju opskrbljivača u obvezi javne usluge opskrbe plinom vrijedi do 30. rujna 2024., te smatramo da će Društvo i dalje opskrbljivati potrošače iz kategorije kućanstva.

Prihodi od distribucije plina rađeni su temeljem odobrenih iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina za treće regulacijsko razdoblje.

|  |
| --- |
|  **ODLUKA O IZNOSU TARFINIH STAVKI ZA DISTRIBUCIJU PLINA**  |
| **PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o.** Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci |
| Oznaka tarifne stavke | Tarifni model | Tarifne stavke za godine regulacijskog razdoblja – bez PDV-a | Mjerna jedinica |
| 1. 10. – 31. 12. 2022. | 2023. | 2024. | 2025. | 2026. |
| Ts1 | TM1 | 0,0069 | 0,0071 | 0,0074 | 0,0076 | 0,0078 | (EUR/kWh) |
| TM2 | 0,0053 | 0,0055 | 0,0057 | 0,0058 | 0,0060 | (EUR/kWh) |
| TM3 | 0,0052 | 0,0054 | 0,0055 | 0,0057 | 0,0059 | (EUR/kWh) |
| TM4 | 0,0050 | 0,0052 | 0,0054 | 0,0055 | 0,0057 | (EUR/kWh) |
| TM5 | 0,0048 | 0,0049 | 0,0051 | 0,0053 | 0,0054 | (EUR/kWh) |
| TM6 | 0,0045 | 0,0046 | 0,0048 | 0,0050 | 0,0051 | (EUR/kWh) |
| TM7 | 0,0042 | 0,0044 | 0,0045 | 0,0047 | 0,0048 | (EUR/kWh) |
| TM8 | 0,0040 | 0,0041 | 0,0042 | 0,0044 | 0,0045 | (EUR/kWh) |
| TM9 | 0,0027 | 0,0027 | 0,0028 | 0,0029 | 0,0030 | (EUR/kWh) |
| TM10 | 0,0016 | 0,0016 | 0,0017 | 0,0018 | 0,0018 | (EUR/kWh) |
| TM11 | 0,0013 | 0,0014 | 0,0014 | 0,0015 | 0,0015 | (EUR/kWh) |
| TM12 | 0,0011 | 0,0110 | 0,0011 | 0,0012 | 0,0012 | (EUR/kWh) |
| Ts2 | TM1 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | EUR |
| TM2 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | EUR |
| TM3 | 2,65 | 2,65 | 2,65 | 2,65 | 2,65 | EUR |
| TM4 | 3,98 | 3,98 | 3,98 | 3,98 | 3,98 | EUR |
| TM5 | 5,31 | 5,31 | 5,31 | 5,31 | 5,31 | EUR |
| TM6 | 7,96 | 7,96 | 7,96 | 7,96 | 7,96 | EUR |
| TM7 | 13,27 | 13,27 | 13,27 | 13,27 | 13,27 | EUR |
| TM8 | 19,91 | 19,91 | 19,91 | 19,91 | 19,91 | EUR |
| TM9 | 26,54 | 26,54 | 26,54 | 26,54 | 26,54 | EUR |
| TM10 | 39,82 | 39,82 | 39,82 | 39,82 | 39,82 | EUR |
| TM11 | 53,09 | 53,09 | 53,09 | 53,09 | 53,09 | EUR |
| TM12 | 66,36 | 66,36 | 66,36 | 66,36 | 66,36 | EUR |

|  |
| --- |
| **ODLUKA O IZNOSU TARIFNIH STAVKI ZA JAVNU USLUGU OPSKRBE PLINOM za razdoblje od 1. siječnja do 31.ožujka 2024.** |
| Energetski subjekt: | **PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o.** Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci |
| *Vrsta tarifne stavke* | *Oznakatarifnestavke* | *Tarifni model* | *TROŠAK NABAVE PLINA* | *TROŠAKDISTRIBUCIJEPLINA* | *TROŠAKOPSKRBEPLINOM* | KRAJNJA CIJENA OPSKRBE PLINOM– bez PDV-a | *Mjerna jedinica* |
| Tarifna stavka za isporučenu količinu plina  | Ts1 | TM1 | 0,0476 | 0,0074 | 0,0072 | 0,0622 | EUR/kWh |
| TM2 | 0,0057 | 0,0605 | EUR/kWh |
| TM3 | 0,0055 | 0,0603 | EUR/kWh |
| TM4 | 0,0054 | 0,0602 | EUR/kWh |
| TM5 | 0,0051 | 0,0599 | EUR/kWh |
| TM6 | 0,0048 | 0,0596 | EUR/kWh |
| TM7 | 0,0045 | 0,0593 | EUR/kWh |
| TM8 | 0,0042 | 0,0590 | EUR/kWh |
| TM9 | 0,0028 | 0,0576 | EUR/kWh |
| TM10 | 0,0017 | 0,0565 | EUR/kWh |
| TM11 | 0,0014 | 0,0562 | EUR/kWh |
| TM12 | 0,0011 | 0,0559 | EUR/kWh |
| Fiksna mjesečna naknada  | Ts2 | TM1 |   | 1,33 |   | 1,33 | EUR |
| TM2 | 1,33 | 1,33 | EUR |
| TM3 | 2,65 | 2,65 | EUR |
| TM4 | 3,98 | 3,98 | EUR |
| TM5 | 5,31 | 5,31 | EUR |
| TM6 | 7,96 | 7,96 | EUR |
| TM7 | 13,27 | 13,27 | EUR |
| TM8 | 19,91 | 19,91 | EUR |
| TM9 | 26,54 | 26,54 | EUR |
| TM10 | 39,82 | 39,82 | EUR |
| TM11 | 53,09 | 53,09 | EUR |
| TM12 | 66,36 | 66,36 | EUR |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Napomena: Krajnjem kupcu u građevini ili dijelu građevine namijenjenoj za stanovanje fiksna mjesečna naknada za distribuciju plina Ts2dis uvećava se za iznos od 3,00 kune (0,40 eura) po obračunskom mjernom mjestu, sukladno odredbama Metodologije za distribuciju, a zbog troškova postupka ispitivanja nepropusnosti i ispravnosti nemjerenog i mjerenog dijela plinske instalacije u svrhu izdavanja ispitnog izvještaja prema Zakonu o zapaljivim tekućinama i plinovima. |
|  |
|  |
|  |
|  |

**8. PLAN INVESTICIJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV IMOVINE** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |  **2024.-2026.** |
| NEMATERIJALNA IMOVINA | 12.700 | 18.400 | 21.300 | **52.400** |
| Računalni software, antivirusni program, licence | 12.700 | 18.400 | 21.300 | **52.400** |
| MATERIJALNA IMOVINA | 173.600 | 149.450 | 234.700 | **557.750** |
| Građevinski objekti (poslovni prostor, mreža) | 50.000 | 50.000 | 50.000 | **150.000** |
| Produžeci plinske mreže  | 50.000 | 50.000 | 50.000 | **150.000** |
| Postrojenja i oprema (odorizacijske stanice i oprema): | 32.000 | 25.850 | 98.700 | **156.550** |
| Investicijsko održavanje - odorizacijske stanice | 0 | 0 | 70.000 | **70.000** |
| Računalna, uredska i druga oprema | 32.000 | 25.850 | 28.700 | **86.550** |
| Alati,mjerni instrumenti, pokućstvo i transportna imovina | 91.600 | 73.600 | 86.000 | **251.200** |
| Vozila (3 kom) | 60.000 | 60.000 | 60.000 | **180.000** |
| Alati, mjerni i kontrolni instrumenti i dr. | 31.600 | 13.600 | 26.000 | **71.200** |
| **INVESTICIJE EUR:** | **186.300** | **167.850** | **256.000** | **610.150** |

Izvor financiranja: vlastita sredstva

Plan investicija rađen je na osnovi Plana razvoja, kontrole i održavanja plinske mreže i priključaka i Plana razvoja i unapređenja informatičke oprema i softvera.

 **9. RAČUN DOBITI I GUBITKA**



 **PRIHODI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI OD PRODAJE** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Pozicija | 31.12.2022.  | Rebalans 2023. | Plan 2024. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. | Plan 2024./Rebalans 2023 |
| Distribucija plina | 2.516.564 | 2.367.324 | 2.552.954 | 2.625.875 | 2.696.796 | 108 |
| Opskrba plina | 23.566.660 | 12.402.773 | 15.461.347 | 19.345.925 | 20.178.275 | 125 |
| Priključci i druge usluge | 312.050 | 362.436 | 323.252 | 337.252 | 351.000 | 89 |
| Ukupno EUR: | 26.395.275 | 15.132.533 | 18.337.553 | 22.309.052 | 23.226.071 | 121 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **OSTALI POSLOVNI PRIHODI** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Pozicija | 31.12.2022.  | Rebalans 2023. | Plan 2024. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. | Plan 2024./Rebalans 2023 |
| Prihod od ukidanja dugoročnih rezerviranja | 35.026 | 229.894 | 6.046 | 20.000 | 20.000 | 3 |
| Prihod od naknadno naplaćenih potraživanja  | 623.912 | 74.739 | 71.000 | 72.500 | 72.500 | 95 |
| Prihod od sučeljavanja troška amorti. i odgođenih prihoda | 90.695 | 90.252 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 100 |
| Ostali nespomenuti prihodi | 29.167 | 38.742 | 52.500 | 28.200 | 33.200 | 136 |
| Ukupno EUR: | 778.801 | 433.627 | 219.546 | 210.700 | 215.700 | 51 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Prihodi od distribucije plina rađeni su temeljem odobrenih iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina i plana distribucije.

Prihodi od opskrbe rađeni su temeljem trenutno važećih tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom, opskrba ostalih kupaca i plana opskrbe.

Prihodi od ostalih vrsta usluga – priključci plina, pregled plinskih instalacija pravnih osoba rađeni su temeljem cjenika nestandardnih usluga.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI****TROŠKOVI MATERIJALA** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Pozicija | 31.12.2022.  | Rebalans 2023. | Plan 2024. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. | Plan 2024./Rebalans 2023 |
| Materijal za priključke i ostale usl. | 78.691 | 95.587 | 70.000 | 72.100 | 73.542 | 73 |
| Materijal za održavanje sustava  | 82.277 | 111.230 | 102.200 | 114.739 | 100.893 |  92 |
| Troškovi energije | 62.566 | 62.257 | 68.500 | 71.100 | 72.100 | 110 |
| Ostali troškovi | 24.973 | 27.043 | 29.000 | 30.000 | 32.000 | 107 |
| Ukupno EUR: | 248.507 | 296.117 | 269.700 | 287.939 | 278.535 | 91 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **OSTALI VANJSKI TROŠKOVI** |  |  |  |  |  |  |
| Pozicija | 31.12.2022.  | Rebalans 2023. | Plan 2024. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. | Plan 2024./Rebalans 2023 |
| Troškovi telefona, pošte i drugih usluga | 35.529 | 33.045 | 36.200 | 36.300 | 36.300 | 110 |
| Usluge izrade priključaka plina  | 48.771 | 68.162 | 68.000 | 68.000 | 68.000 | 110 |
| Usluge tekućeg održa.sustava | 266.476 | 194.324 | 267.260 | 177.190 | 176.780 | 138 |
| Troškovi zakupa plinovoda | 595.038 | 601.424 | 606.422 | 606.422 | 606.422 | 101 |
| Operativni zakup i drugi zakupi | 9.137 | 11.870 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 105 |
| Održavanje info. opreme i programa | 45.782 | 42.402 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | 113 |
| Odvjetničke, revizijske i druge usluge | 72.108 | 30.373 | 31.100 | 32.100 | 32.100 | 102 |
| Komunalne usluge | 10.947 | 11.698 | 12.700 | 12.500 | 12.900 | 109 |
| Troškovi ostalih vanjskih usluga | 39.258 | 26.914 | 38.100 | 38.200 | 42.200 | 142 |
| Ukupno EUR: | 1.123.046 | 1.020.211 | 1.120.282 | 1.031.212 | 1.035.202 | 110 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **OSTALI TROŠKOVI** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Pozicija | 31.12.2022.  | Rebalans 2023. | Plan 2024. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. | Plan 2024./Rebalans 2023 |
| Dnevnice i putni troškovi | 6.058 | 6.288 | 10.000 | 10.500 | 10.500 | 159 |
| Naknade troškova zaposlenima | 211.327 | 271.011 | 297.650 | 295.478 | 296.578 | 110 |
| Trošak otpremnina | 0 | 56.611 | 6.046 | 20.000 | 20.000 | 11 |
| Naknade članovima NO | 7.177 | 7.195 | 7.195 | 7.195 | 7.195 | 100 |
| Premije osiguranja | 16.895 | 12.508 | 15.600 | 15.600 | 15.600 | 125 |
| Bankovne usluge  | 41.064 | 39.166 | 40.300 | 41.000 | 41.000 | 103 |
| Članarine i slična davanja | 31.744 | 32.638 | 23.884 | 25.476 | 24.210 | 73 |
| Koncesija | 52.897 | 44.919 | 42.482 | 44.973 | 51.325 | 95 |
| Troškovi obrazovanja i literature  | 16.248 | 8.885 | 16.000 | 21.000 | 21.000 | 180 |
| Ost.tr.(energe.učinkovitost,dr.) | 60.134 | 31.145 | 40.344 | 12.844 | 33.344 | 130 |
| Ukupno EUR: | 443.545 | 510.366 | 499.501 | 494.066 | 520.752 | 98 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Troškovi materijala sadrže trošak materijala izvedbe priključaka, održavanja distributivnog sustava, sitnog inventara, goriva, električne energije, plina i dr.

Troškovi plina i transporta predviđeni su temeljem plana potrošnje i sklopljenih ugovora.

Ostali vanjski troškovi sastoje se od troškova usluga za održavanje distributivnog sustava, poslovnog prostora, voznog parka, informatičkog sustava, zakupa plinske mreže, usluge vanjskih izvođača radova za priključke plina, održavanje mreže i dr.

Troškovi zakupa plinovoda odnose se na sklopljene ugovore za zakup plinske mreže.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Ugovori za zakup plinske mreže | EUR | Vrijedi do |
| 1. | Croplin d.o.o. Zagreb | 477.802 | 1.7.2027. |
| 2. | Croplin d.o.o. Zagreb-podzakup  | 22.182 | 1.7.2027. |
| 3. | Plinacro d.o.o.  | 86.177 | 6.11.2026. |
| 4. | Grad Ilok | 13.272 | 1.1.2047. |
| 5. | Općina Drenovci | 1.991 | 1.1.2027. |
|   | Ukupno EUR: | 601.424 |   |

Troškovi osoblja rađeni su na bazi 70 radnika, uvažavajući zakonske izmjene od 1.1.2024. godine. Prosječna plaća u Društva za rujan 2023. iznosila je 1.018 EUR, na razini djelatnosti 1.321 EUR, a na razini RH 1.156 EUR. Zadnje povećanje plaća u Društvo bilo je 1.1.2020. i to 8%. U ovisnosti od rezultata poslovanja i zakonskih promjena (ukidanje Uredbe, revizija tarifa za distribuciju plina) planira se usklađivanje plaća s inflacijskom stopom. Usklađenje plaća od 10% planirano je za 2025. godinu, te 5% za 2026. godinu.

**10. BILANCA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Naziv pozicije** | **2022.** | **Procjena 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | Plan /Procjena |
|  | **AKTIVA** |   |   |   |   |   |   |
| **A** | **POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **B** | **DUGOTRAJNA IMOVINA** | 4.284.942 | 3.996.924 | 3.882.270 | 3.710.861 | 3.555.339 | 97 |
| **I.** |  **Nematerijalna imovina**  | 36.073 | 30.879 | 36.370 | 47.138 | 52.462 | 118 |
|  |  Koncesije, p., l., softver i osta.prava | 36.073 | 30.879 | 36.370 | 47.138 | 52.462 | 118 |
| **II.** |  **Materijalna imovina** | 4.196.083 | 3.959.814 | 3.841.702 | 3.661.558 | 3.502.877 | 97 |
|  |  Zemljište | 340.321 | 340.321 | 340.321 | 340.321 | 340.321 | 100 |
|  |  Građevinski objekti | 3.564.144 | 3.356.411 | 3.197.554 | 2.988.545 | 2.778.405 | 95 |
|  |  Postrojenja i oprema  | 155.249 | 151.831 | 154.257 | 148.963 | 145.117 | 102 |
|  |  Alati, pogonski inve. i transpo. imovina | 128.008 | 94.661 | 132.980 | 167.139 | 222.444 | 140 |
|  |  Materijalna imovina u pripremi | 8.362 | 16.590 | 16.590 | 16.590 | 16.590 | 100 |
| **III.** |  **Dugotrajna financijska imovina** | 8.263 | 6.230 | 4.197 | 2.164 | 0 | 67 |
|  |  Dani zajmovi, depoziti i slično | 8.263 | 6.230 | 4.197 | 2.164 | 0 | 67 |
| **IV.** |  **Potraživanja** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  |  Ostala potraživanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **V.** |  **Odgođena porezna imovina** | 44.523 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **C** | **KRATKOTRAJNA IMOVINA**  | 4.498.004 | 4.271.185 | 5.708.716 | 6.154.580 | 6.839.713 | 134 |
| **I.** |  **Zalihe** | 257.140 | 255.480 | 262.140 | 264.140 | 265.140 | 103 |
|  |  Sirovine i materijal | 257.140 | 255.480 | 262.140 | 264.140 | 265.140 | 103 |
| **II.** |  **Potraživanja** | 3.404.729 | 3.221.923 | 4.413.013 | 4.336.666 | 4.557.023 | 137 |
|  |  Potraživa.od društa. pove.sudje.intere. | 0 | 0 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | - |
|  |  Potraživanja od kupaca | 2.444.773 | 2.546.761 | 4.295.932 | 4.306.029 | 4.546.523 | 169 |
|  |  Potraživanja od države i drugih institucija | 959.954 | 675.162 | 109.081 | 22.637 | 2.500 | 16 |
|  |  Ostala potraživanja | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **III.** |  **Kratkotrajna financijska imovina**  | 15.185 | 2.033 | 2.033 | 2.033 | 2.164 | 100 |
|  |  Dani zajmovi, depoziti i slično | 15.185 | 2.033 | 2.033 | 2.033 | 2.164 | 100 |
|  |  Ostala financijska imovina  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **IV.** |  **Novac u banci i blagajni** | 820.949 | 791.749 | 1.031.529 | 1.551.741 | 2.015.385 | 130 |
| **D** | **PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI** | 5.469 | 2.037 | 15.000 | 11.250 | 7.500 | 736 |
| **E** | **UKUPNO AKTIVA**  | **8.788.415** | **8.270.145** | **9.605.986** | **9.876.691** | **10.402.552** | 116 |
| **F** | **IZVANBILANČNI ZAPISI** | 18.502 |  |  |  |  | - |

**BILANCA - nastavak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Naziv pozicije** | **2022.** | **Procjena 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** | Plan /Procjena |
|  | **PASIVA** |   |   |   |   |   |   |
| **A** | **KAPITAL I REZERVE** | 4.082.397 | 4.129.525 | 4.213.386 | 4.371.569 | 4.755.597 | 102 |
| **I.** |  **Temeljni (upisani) kapital** | 2.503.285 | 2.503.285 | 2.503.290 | 2.503.290 | 2.503.290 | 100 |
| **II.** |   **Kapitalne rezerve** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **III.** |  Rezerve iz dobiti  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **IV.** |  **Revalorizacijske rezerve** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **V.** |  **Rezerve fer vrijednosti** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **VI.** |  **Zadržana dobit ili preneseni gubitak** | 1.053.609 | 1.579.112 | 1.626.235 | 1.710.096 | 1.868.279 | 103 |
|  |  Zadržana dobit | 1.053.609 | 1.579.112 | 1.626.235 | 1.710.096 | 1.868.279 | 103 |
| **VII.** |   **Dobit ili gubitak poslovne godine** | 525.503 | 47.128 | 83.861 | 158.182 | 384.029 | 178 |
|  |  Dobit poslovne godine | 525.503 | 47.128 | 83.861 | 158.182 | 384.029 | 178 |
| **VIII.** |  **Manjinski interes** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **B** | **REZERVIRANJA**  | 180.038 | 138.769 | 152.723 | 152.723 | 152.723 | 110 |
|  |  Rezerviranja za miro., otpre. i sl.obve. | 47.315 | 6.046 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 331 |
|  |  Rezerviranja za započete su. sporove | 132.723 | 132.723 | 132.723 | 132.723 | 132.723 | 100 |
|  |  Rezerviranja za troško. u jam.rokovi. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **C** | **DUGOROČNE OBVEZE** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  |  Obveze prema banka. i dr.fina. insti. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **D** | **KRATKOROČNE OBVEZE**  | 3.028.296 | 2.758.124 | 4.083.149 | 4.282.673 | 4.511.505 | 148 |
|  |  Obveze prema dru..po.sudje. intere. | 52.307 | 52.307 | 52.307 | 52.307 | 52.307 | 100 |
|  |  Obveze za zajmove, depozite i slično  | 93 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  |  Obveze prema banka. i dr.fina. insti. | 157.590 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  |  Obveze za predujmove  | 213.656 | 256.500 | 246.500 | 241.500 | 241.500 | 96 |
|  |  Obveze prema dobavljačima | 2.412.931 | 2.323.785 | 3.636.896 | 3.773.060 | 3.923.864 | 157 |
|  |  Obveze prema zaposlenicima | 77.914 | 73.900 | 75.514 | 88.873 | 92.545 | 102 |
|  |  Obveze za pore., dopri. i slična dava. | 103.879 | 43.500 | 63.500 | 118.500 | 192.857 | 146 |
|  |  Ostale kratkoročne obveze | 9.927 | 8.132 | 8.432 | 8.432 | 8.432 | 104 |
| **E** | **ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA** | 1.497.684 | 1.243.727 | 1.156.727 | 1.069.727 | 982.727 | 93 |
| **F** | **UKUPNO PASIVA**  | **8.788.415** | **8.270.145** | **9.605.985** | **9.876.691** | **10.402.552** | 116 |
| **G** | **IZVANBILANČNI ZAPISI** | 18.502 |   |   |   |   |  - |

**11.** **IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I** | **POSLOVNE AKTIVNOSTI** | **Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |  Plan2024. /Rebalans 2023. |
|  | NOVČANI PRIMITCI |  |  |  |  |  |
| 1. | Novčani primitci od distribucije i opskrbe  | 14.660.965 | 17.939.301 | 21.896.800 | 22.800.071 | 122 |
| 2. | Novčani primitci od priključaka plina i dr. | 362.436 | 323.252 | 337.252 | 351.000 | 89 |
| 3. | Ostali primici | 104.861 | 117.000 | 99.000 | 104.000 | 112 |
| 4. | Novčani primitci od kamata | 55.015 | 58.700 | 60.500 | 60.500 | 107 |
|   | UKUPNO NOVČANI PRIMICI: | 15.183.276 | 18.438.253 | 22.393.552 | 23.315.571 | 121 |
|   | NOVČANI IZDATCI |   |   |   |   |   |
| 1. | Novčani izdatci za plaćanje plina i transporta | 11.936.297 | 14.773.732 | 18.245.130 | 19.022.801 | 124 |
| 2. | Novčani izdatci za plaćanje ostalim dobavljačima | 1.290.915 | 1.363.482 | 1.292.351 | 1.286.937 | 106 |
| 3. | Novčani izdatci za bruto plaće radnika | 1.400.014 | 1.373.458 | 1.671.944 | 1.763.436 | 98 |
| 4. | Novčani izdaci za ostale troškove | 510.366 | 499.501 | 494.066 | 520.752 | 98 |
|   | UKUPNO NOVČANI IZDACI: | 15.137.592 | 18.010.173 | 21.703.491 | 22.593.926 | 119 |
|   |   |   |   |   |   |   |
|   | **NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI:** | 45.684 | 428.080 | 690.061 | 721.645 | 937 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **II** | **INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI** |  |  |  |  |  |
|  | **Novčani izdatci za nabavu dugotrajne imovine** |  |  |  |  |  |
| 1. | Softver, licence i druga prava | 4.730 | 12.700 | 18.400 | 21.300 | 268 |
| 2. | Produžeci plinske mreže | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | - |
| 3. | Investicijsko održavanje - odorizacijske stanice | 0 | 0 | 0 | 70.000 | - |
| 4. | Računalna, uredska i dr.oprema | 23.415 | 32.000 | 25.850 | 28.700 | 137 |
| 5. | Alati,mjerni i kontr.instrumenti, vozila i pokućstvo | 19.878 | 91.600 | 73.600 | 86.000 | 461 |
|   | UKUPNO NOVČANI IZDACI: | 48.023 | 186.300 | 167.850 | 256.000 | 388 |
|  |   |  |  |  |  |   |
|   | **NOVČANI TOKOVI IZ INVESTICI. AKTIVNOSTI:** | 48.023 | 186.300 | 167.850 | 256.000 | 388 |
|  |  |  |  |  |  |   |
| **III** | **FINANCIJSKE AKTIVNOSTI** |  |  |  |  |   |
| 1. | Obveze za kredit  | 26.265 | 0 | 0 | 0 | - |
| 2. | Kamate, drugi finan.izdaci | 597 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 335 |
|   | UKUPNO NOVČANI IZDACI: | 26.861 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |   |
|   | **NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJ. AKTIVNOSTI:** | 26.861 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 7 |
| **I** | **NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI:** | 45.684 | 428.080 | 690.061 | 721.645 | 937 |
| **II** | **NOVČANI TOKOVI IZ INVESTIC. AKTIVNOSTI:** | 48.023 | 186.300 | 167.850 | 256.000 | 388 |
| **III** | **NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI:** | 26.861 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 7 |
| **IV** | **UKUPNO NOVČANI TOKOVI (I+/-II+/-III)** | -29.200 | 239.780 | 520.211 | 463.645 | -821 |
| **V** | **NOVAC NA POČETKU RAZDOBLJA(01.01.)** | 820.949 | 791.749 | 1.031.529 | 1.551.741 | 96 |
| **VI**  | **NOVAC NA KRAJU RAZDOBLJA(31.12.)** | 791.749 | 1.031.529 | 1.551.741 | 2.015.385 | 130 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

**12. POKAZATELJI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelji poslovanja** | **31.12.2022.** | **Rebalans 2023.** | **Plan 2024.** |
| EBITDA  | 861.117 | 299.691 | 431.626 |
| EBITDA marža | 3,17 | 1,92 | 2,32 |
| Povrat na imovinu (ROA) | 0,06 | 0,01 | 0,01 |
| Povrat na glavnicu (ROE) | 0,13 | 0,01 | 0,02 |
| Ekonomičnost poslovanja | 1,02 | 1,00 | 1,01 |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 1,49 | 1,55 | 1,40 |
| Stupanj zaduženosti | 0,34 | 0,33 | 0,43 |

EBITDA marža pokazuje koliki postotak dobiti prije kamata, poreza i amortizacije ostaje gospodarskom subjektu po svakoj jedinici poslovnih prihoda. Veća vrijednost EBITDA marže je povoljnija, jer ostaje veći dio prihoda nakon pokrića poslovnih troškova.

Pokazatelj ekonomičnosti poslovanja predstavlja odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda, te pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Što je pokazatelj veći, društvo uspješnije posluje.

Stopa povrata na imovinu ROA (engl.Return on assets) pokazuje uspješnost korištenja imovine u stvaranju dobiti i sposobnosti internog izvora financiranja. Što je veća vrijednost bolji je učinak u poslovanju, odnosno veća je ekonomičnost imovine. ROE (ENGL.Return on Equity) ili povrat na kapital pokazuje kolika je dobit po jedinici uloženog kapitala.

Plan za 2024. godinu rađen je s pretpostavkom ukidanja Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije iz ožujka 2023. (NN, br. 31/2023) te otvaranjem tržišta za javnu uslugu opskrbe plinom (1.10.2024.).

Postoji određeni rizik da se to ne ostvari, u tom slučaju, poslovanje Društva u 2024. bit će izrazito teško kao i u 2023. S ovim problemima suočeni su svi srednje veliki distributeri i opskrbljivači plina.

Revizijom tarifa za distribuciju plina usklađenih s tržišnim uvjetima Društvo bi imalo sredstava za redovno poslovanje i nove investicije.

Vinkovci, 5. prosinac 2023.

 Direktor:

Mario Naglić