

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) и члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13),

Скупштина града Суботице, на .... седници одржаној дана ..... 2019. године, донела је

## РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа  
„Суботицагас“ Суботица за 2019. годину

### I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2019. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица дана 11. јануара 2019. године.

### II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

## Образложење

**Правни основ:** Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да оснивач и члан 33. став 1. тачка 8. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом.

**Разлози за доношење:** Законом о јавним предузећима прописано је да програм пословања садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити јавног предузећа, односно планирани начин покрића губитка јавног предузећа, елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019.-2021. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 86/18), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део уредбе.

Утврђено је и да је неопходно да у програмима пословања буду приказани следећи елементи: Општи подаци; Анализа пословања у 2018. години; Циљеви и планиране активности за 2019. годину, односно за период 2019.-2021. године; Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама; Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; План зарада и запошљавања; Кредитна задуженост; Планиране набавке; План капиталних улагања и инвестиција и Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене. Смерницама је између осталог дефинисано и следеће:

- приликом израде програма пословања полази се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе
- у програму пословања придржавати се стратешких докумената, просторних планова законских, подзаконских и интерних аката, која јавно предузеће примењује у свом пословању,
- образложити дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја,
- приказати организациону шему предузећа, имена извршних директора, а за директора, председника и чланове надзорног одбора/скупштине поред имена уписати број решења и датум именовања,
- извршити анализу пословања у 2018. години,
- приказати циљеве и планиране активности за 2019. годину, односно за период 2019. -2021. године,

- детаљно образложити структуру планираних прихода и расхода; приходе планирати на основу важеће одлуке о ценама;
- приказати износ и динамику прихода из буџета,
- средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намеме, планирати највише до нивоа планираних средстава за 2018. годину, уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију,
- расподелу процењене добити за 2018. годину планирати у складу са актом о буџету Републике Србије, односно јединице локалне самоуправе (Одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину је утврђено да су Јавна и јавно комунална предузећа, чији је оснивач град Суботица, дужна да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године уплате у буџет града део од 70% добити по завршном рачуну за 2018. годину). Потребно је приказати и на који начин је утрошена добит за 2014., 2015. и 2016. годину,
- приказати структуру запослених и динамику запошљавања,
- слободна и упражњена радна места попуњавати искључиво у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Закон о буџетском систему, Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, Одлуком Града Суботице којом је утврђен максималан број запослених за организационе облике у систему локалне самоуправе),
- средства за зараде планирати у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област и приказати износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије (Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Одлука о висини минималне цене рада за 2019. годину и сл.),
- накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине планирати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Решење о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа),
- приказати планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину, детаљно образложити планиране набавке, рационално планирати набавку службених возила са образложењем,
- приказати план и динамику капиталних и инвестиционих улагања и образложити започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције за претходне три године,
- средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирати највише до нивоа планираних средстава за 2018. годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију, детаљно образложити средства за посебне намене,
- јавна предузећа која користе средства из буџета за финансирање текућег пословања (зараде, материјални трошкови и сл.), као и јавна предузећа која су пословала са губитком према последњем објављеном финансијском извештају, не могу планирати средства за спонзорство и донације.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица је на својој седници одржаној дана 11. јануара 2019. године усвојио Програм пословања предузећа за 2019. годину и исти упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на програм пословања на начин како је дато у прилогу овог решења.

**Извршилац:** Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица

**Извори средстава потребних за реализацију:** За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„СУБОТИЦАГАС“  
Број: 17/19  
Дана: 11.01.2019.  
С У Б О Т И Ц А

## **ИЗВОД**

Из записника вођеног на 13. седници Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ Суботица дана 11.01.2019. године са почетком у 7,30 часова у просторијама Предузећа, Јована Микића 58.

Непотребно изостављено.

## **ДНЕВНИ РЕД:**

1. Доношење Програма пословања ЈКП “Суботицагас” Суботица за 2019. годину

Непотребно изостављено.

## **ОДЛУКА**

Доноси се Програм пословања ЈКП “Суботицагас” Суботица за 2019. годину.

Програм из става 1. чини саставни део ове Одлуке.

Непотребно изостављено.

Председник  
Надзорног одбора,  
  
Др Немеди Имре



## **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“  
СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Јована Микића 58.

претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитних горива гасоводом

Матични број: 2011422

ПИБ : 104200200

ЈББК: 81512

Надлежни органи: Министарство привреде

Суботица, јануар 2019. год.

## Садржај

I ОПШТИ ПОДАЦИ .....	- 2 -
СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ .....	- 2 -
ВИЗИЈА И МИСИЈА .....	- 3 -
СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА .....	- 3 -
ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ .....	- 3 -
ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА .....	- 4 -
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА .....	- 4 -
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ .....	- 5 -
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ .....	- 5 -
ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2018. ГОДИНУ .....	26
ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ .....	26
ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ .....	26
СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2018. ГОДИНУ .....	27
АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА .....	30
РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ .....	30
СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ..	33
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ .....	33
ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ .....	33
КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА .....	34
АНАЛИЗА ТРЖИШТА .....	35
ИНВЕСТИЦИЈЕ .....	36
РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ .....	36
ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА .....	39
ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2019. ГОДИНУ .....	41
АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА .....	42
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА .....	43
ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ .....	65
ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2019. ГОДИНИ .....	65
ПЛАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2019. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА .....	65
ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2019. ГОДИНУ .....	66
ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2019. ГОДИНУ .....	67
СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2019. ГОДИНУ .....	68
ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА .....	76
ПРОИЗВОДА И УСЛУГА .....	76
ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА .....	77
ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА .....	77
СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА .....	78
РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2018. ГОДИНИ .....	82
ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2019. ГОДИНИ .....	82
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....	84
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....	87
Структура запослених по секторима/организационим јединицама .....	87
VI ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА .....	90
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....	99
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....	99
ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2019. ....	99
IX ПЛАНИРАНА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈЕ .....	115
X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....	117

# І ОПШТИ ПОДАЦИ

## СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

ЈКП “Суботицагас” Суботица је енергетски субјекат чија је основна делатност дистрибуција гасовитних горива гасоводом и који поседује следеће лиценце:

1. дистрибуције и управљање дистрибутивним системом за природни гас издату од стране Агенције за енергетику од 16.02.2017. године, под бројем 311.01-257/2006-Л, обновљена под бројем 311.01-26/2017-Л-I од дана 26.05.2017. године,
2. јавног снабдевања природним гасом издату од стране Агенције за енергетику од 10.01.2013. године, под бројем 311.01-107/2012-Л-I,
3. снабдевање природним гасом издату од стране Агенције за енергетику од 22.11.2013. године, под бројем 311.01-89/2013-Л-I.

Поред наведене основне делатности, предузеће се бави и другим делатностима које доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању, и то:

- трговином гасовитим горивом преко гасоводне мреже,
- поправком металних производа,
- изградњом цевовода,
- припремом градилишта,
- постављањем водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- инжењерским делатностима и техничким саветовањем,
- осталим услужним ативностима подршке пословању.

Обављање делатности дистрибуције природног гаса на територији града Суботице почело је још 1990. године у оквиру Јавног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица. У оквиру тог предузећа изграђена је мрежа за дистрибуцију гаса по месним заједницама. Доношењем новог Закона о енергетици појавила се потреба раздвајања делатности дистрибуције топлотне енергије и делатности дистрибуције природног гаса. Сходно томе, Скупштина општине Суботица је дана 02. децембра 2005. године донела Одлуку о статусној промени Јавног предузећа „Суботичка топлана“ одвајањем дела предузећа који обавља делатност дистрибуције природног гаса. На седници одржаној 28. децембра 2005. године Скупштина општине Суботица донела је Одлуку о оснивању ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

Подаци уписани у Регистар привредних друштава дати су у следећој табели:

Пословно име	Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица
Назив	ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА
Датум регистрације	30.12.2005.
Матични број	20114223
Порески идентификациони број	104200200
Регидстровано седиште	СУБОТИЦА
Облик организовања	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Регистрована шифра делатности	3522
Регистровани капитал	730.264.999,79 динара
Тип капитала	Новчани
Оснивач	Град Суботица 100%

## **ВИЗИЈА И МИСИЈА**

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Пословног плана за 2019. годину везано је за квалитетно, свеобухватно, благовремено и поуздано снабдевање тржишта природним гасом, највећим делом на територији града Суботице.

**Мисија** предузећа претпоставља како одржавање постојећег технолошког нивоа дистрибутивне гасне мреже, тако и њено проширење.

**Визија** ЈКП „Суботицагас“ је првенствено жеља да име предузећа буде синоним за поузданост и квалитет у пословању. Тежиће се ка томе да ЈКП „Суботицагас“ у наредном периоду и даље буде пословно успешан дистрибутер гаса који у новонасталим тржишним условима јасно дефинише своје технолошке, организационе и тржишне предности у дистрибуцији природног гаса на територији града Суботице.

**Стратешки циљеви:** ЈКП „Суботицагас“ жели да у пословној години понуди најбоље услове за потрошаче, почев од даљег наставка политике „бесплатног прикључка“ за типске прикључке, па до уговорних услова у снабдевању гасом за привредне субјекте и велике пословне потрошаче. Менаџмент предузећа ће првенствено радити на обезбеђењу сигурности и стабилног снабдевања корисника. ЈКП „Суботицагас“ у наредном периоду планира да постави више технолошке и економске стандарде у области пословања. Опредељеност за рационално пословање и стална брига о својим купцима, су два основна стратешка правца у планирању свих својих активности.

Генерално, ЈКП „Суботицагас“ има јасну пословну визију у коју је уклопљен Пословни план за 2019. годину, а то су: што комфорнији живот грађана у погледу грејања, обезбеђење довољних количина природног гаса са гасоводних система, као и већа безбедност потрошача.

## **СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА**

Програм пословања за 2019. годину уоквирује законска регулатива:

### **ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ**

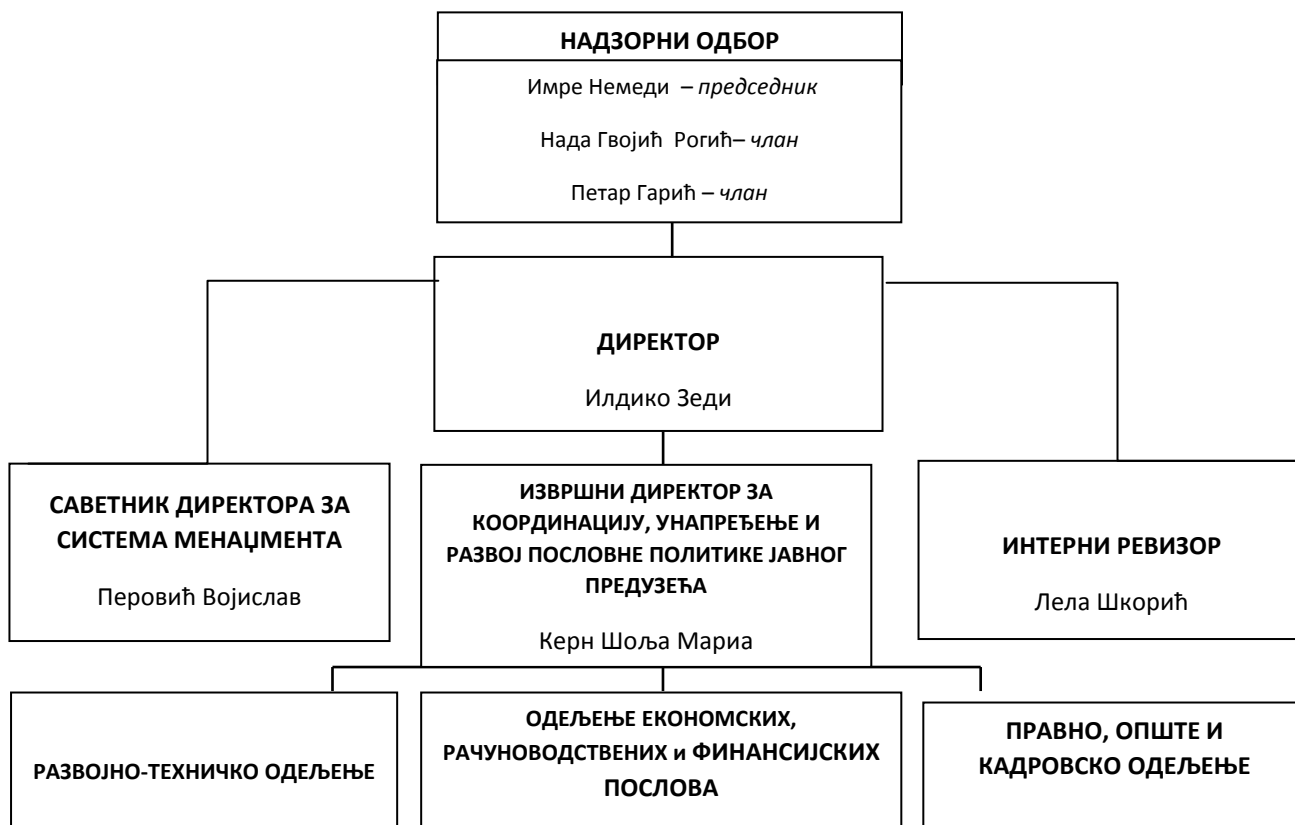
- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/14).
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019-2021. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број : 110-101701/2018 од 08.11.2018. године на основу којег дате Смернице,
- Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 116/14, 95/18),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16 – одлука УС, „Сл.гласник 95/18),
- Методологија за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 42/16),
- Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 105/16, 29/17),

- Методологија за одређивање цене приступа систему за транспорт природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 и 62/16,111/17),
- Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Сл.гласник РС“, бр. 75/14, 105/16 и 108/16, 29/17),
- Закон о раду (“Сл.гласник РС”, бр. 24/05,61/05 и 75/14,13/17-Odluka US, 113/17),
- Закон о јавним набавкама (“Сл.гласник РС”, бр.124/12, 14/15 и 68/15),
- Закон о комуналним делатностима (“Сл.гласник РС”, бр 88/11, 104/16 и 95/18),
- Закон о јавним предузећима (“Сл.гласник РС”, бр. 15/16),
- Закон о рачуноводству (“Сл.гласник РС”, бр.62/2013 и 30/18),
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС“, бр. 62/2013 и 30/18),
- Посебан колективни уговор за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице,
- Колективни уговор за ЈКП „Суботицагас“ Суботица,
- Одлука о Буџету Града Суботице за 2019. годину,
- Подзаконска и интерна акта које ЈКП примењује (Статут Предузећа; Рачуноводствене политике ЈКП „Суботицагас,, Суботица 551/06 од 25.09.2006. године са последњом Изменом рачуноводствене политике 335/16 од 24.06.2016. године; Правилник о набавкама ЈКП „Суботицагас“ Суботица 577/15 од 04.12.2015. године, са последњом Изменом и допуном Правилника о набавкама у ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 127/18 од 27.02.2018. године и сл.).

## ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Надзорни одбор ЈКП „Суботицагас“ Суботица је на својој 66. седници одржаној дана 03.03.2017. године донео Средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за период 2017 – 2021 и Дугорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за период 2017 – 2026. годину.

## ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА





ДИРЕКТОР – пословодни орган Предузећа, Илдико Зеди је именована за директора Решењем Скупштине града Суботице о именовању директора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-022-198/2017 од 04.10.2017. године.

Извршни директор за координацију, унапређење и развој пословне политике јавног предузећа – Марија Керн Шоља је распоређена на послове извршног директора за координацију, унапређење и развој пословне политике јавног предузећа Анексом Уговора о раду број: 325-2/17 од 12.04.2017. године.

НАДЗОРНИ ОДБОР – орган управљања Предузећа има председника и два члана од којих је један члан из редова запослених. Скупштина Града Суботице именује Надзорни одбор предузећа. За председник Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ Суботица именован је Немеди Имре, а за члана Гарић Петар, а представник запослених члан Надзорног одбора Нада Рогич Гвојић.

Председник и чланови су именовани Решењем Скупштине града Суботица о разрешењу и именовању председника и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-0223-31/2018. од 22.02.2018. године.

## II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ

### ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2018. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	Реализација 2017	План 2018	Остварено (процена)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Снабдевање	m <sup>3</sup>	9.981.259	9.823.154	9.673.903	98,48
2	Јавно снабдевање	m <sup>3</sup>	12.860.947	12.123.110	12.617.067	104,08
	<b>УКУПНО:</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>22.842.206</b>	<b>21.946.264</b>	<b>22.293.970</b>	<b>101,59</b>

На остварење планираног обима продаје природног гаса највише је утицала стабилност цене енергента за јавно снабдевање (није се мењала у току 2018. године), као и климатски услови. Код снабдевања обим продаје природног гаса зависио је највећим делом од обима привредне активности као и цене енергента.

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2018.	Реализација (процена) 31.12.2018.
	<b>АКТИВА</b>			
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	834.261	839.911
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	208	21
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	208	21
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		

016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
<b>2</b>	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	833.606	839.443
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	694.572	694.597
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	13.067	13.879
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	125.000	130.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		

038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	447	447
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		

052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	14.000	14.000
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	421.926	542.359
<b>Класа 1</b>	<b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	29.300	30.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	29.000	29.900
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	300	300

	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	250.000	230.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	250.000	230.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059	300	300
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	800	888
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061		
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	101.500	241.471
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		

232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.500	1.471
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	100.000	240.000
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	39.500	39.500
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069		
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	526	
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	1.270.187	1.396.270
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	80.608	80.608
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.036.704	1.051.495
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		

302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411		
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	12.063	12.063
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414		
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415	1.100	



<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	292.661	309.167
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	255.734	267.991
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	37.542	41.176
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	4.000	7.000
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	4.000	7.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.000	7.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441		
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	229.483	337.775

<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	2.000	1.500
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	18.018	25.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	18.018	25.000

436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	1.200	1.200
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	15.000	15.681
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461		
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	193.513	294.394
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.270.187	1.396.270
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	80.608	80.608

АОП 0005- на мању реализацију у односу на план, у делу који се односи на лиценце, дошло због тога што је предузеће купило две лиценце на рок од годину дана па су терећени трошкови пословања уместо нематеријалних улагања.

АОП 0056- у делу који се односи на потраживања од купаца дошло је до одступања у реализацији у односу на план, због изостанка најављеног повећања цене енергента и већег степена наплате потраживања.

АОП 0067- у делу који се односи на висину осталих краткорочних пласмана на одступања у реализацији у односу на план, утицао је већи степен наплате потраживања као и дужи рокови плаћања у поступцима јавних набавки.

АОП 0456- у делу који се односи на одступање обавеза према добављачима у односу на план, утицали су дужи рокови плаћања добијени у поступцима јавних набавки.

АОП 0462- на висину одступања реализације пасивних временских разграничења у односу на план, утицале су највећим делом обавезе према ЈП „Србијас“ -у.

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.2018.- 31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01.2018.- 31.12.2018.
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	1.050.000	815.000
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	915.000	692.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	915.000	692.000

605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	131.000	120.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	131.000	120.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	4.000	3.000
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	1.013.160	778.575
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	820.000	622.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	10.000	9.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		

631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	30.474	25.338
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.150	1.430
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	54.188	47.794
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	42.195	28.926
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	42.000	41.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	500
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	29.653	20.587
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	36.840	36.425
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	11.000	10.000
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	11.000	10.000
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	158	63

<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	50	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	50	
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	105	60
<b>563 и 564</b>	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	3	3
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>	10.842	9.937
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	2.550	1.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.000	1.500
<b>67 и 68, осим 683 и 685</b>	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	290	822
<b>57 и 58, осим 583 и 585</b>	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	2.780	2.101
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>	1054	44.742	44.583



	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	44.742	44.583
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	7.200	4.107
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		700
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	37.542	41.176
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018	Реализација (процена) 2018
		1	2
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	806.500	797.916
1. Продаја и примљени аванси	3002	800.000	794.400
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.000	2.016
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.500	1.500
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	878.395	804.460
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	763.855	680.000

2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	42.235	42.200
3. Плаћене камате	3008	105	60
4. Порез на добитак	3009	2.200	2.200
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	70.000	80.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011		
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012	71.895	6.544
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	58.000	8.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		1.000
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	50.000	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	8.000	7.000
5. Примљене дивиденде	3018		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	1.635	1.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.635	1.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023	56.365	7.000
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024		
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	32.635	48.621
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		

4. Остале обавезе (одливи)	3035	32.635	48.621
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	32.635	48.621
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	864.500	805.916
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	912.665	854.081
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043	48.165	48.165
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	87.665	87.665
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	39.500	39.500

## ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2018. ГОДИНУ

### ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ

Табела 3: Процењени приход у 2018. год.

Кто	Врста прихода	План 2018.	Реализација (процена) 2018.	Индекс проц/пл
604	Приходи од дистрибуције гаса	915.000.0000	692.000.000	75,63
614	Остали приходи од продаје услуга	131.000.000	120.000.000	91,60
621	Инвестиције у сопственој режији	10.000.000	9.000.000	90,00
641	Приходи по основу услов. донац	4.000.000	3.000.000	75,00
662	Приходи од камата	11.000.000	10.000.000	90,91
664	Приходи по основу ефек.валутне клаузуле			
669	Остали финансијски приходи			
670	Добици од продаје основ.средст		531.000	
673	Добици од продаје материјала		9.000	
679	Остали непоменути приходи	290.000	282.000	97,24
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	2.550.000	1.000.000	39,22
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.073.840.000</b>	<b>835.822.000</b>	<b>77,83</b>

### ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ

Табела 4: Процењени расходи у 2018. год.

Кто	Врста трошка	План 2018.	Реализација (процена) 2018	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	820.000.000	622.000.000	75,85
511	Трошкови материјала за израду	22.296.360	20.000.000	89,70
512	Трошкови осталог материјала	5.210.000	3.100.000	59,50
513	Трошкови горива и енергије	4.150.000	1.430.000	34,46
514	Трошкови резервних делова	200.000	50.000	25,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	2.767.600	2.188.000	79,06
520	Трошкови бруто зарада	37.482.335	34.395.570	91,77
521	Трошкови доприноса на зараде	6.709.337	6.156.807	91,77
523	Уговор о ауторском делу	200.000	100.000	50,00
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	260.000	26,00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.650.000	92,18
529	Остали лични расходи	7.006.200	5.232.000	74,68
531	Трошкови транспортних услуга	4.790.000	4.411.000	92,09
532	Трошкови услуга одржавања	8.415.000	5.415.000	64,35
533	Трошкови закупнине	21.050.000	16.000.000	76,01
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Трошкови осталих услуга	6.240.000	1.900.000	30,45
540	Трошкови амортизације	42.000.000	41.000.000	97,62
545	Трошкови резервисања за отпремнину	500.000	500.000	100,00

550	Трошкови непроизводних услуга	14.089.000	10.272.000	72,91
551	Трошкови репрезентације	300.000	300.000	100,00
552	Трошкови премије осигурања	490.000	490.000	102,04
553	Трошкови платног промета	1.000.000	500.000	50,00
554	Трошкови чланарина	450.000	280.000	62,22
555	Трошкови пореза на имовину	4.410.000	3.840.000	87,07
559	Остали нематеријални трошкови	8.914.000	4.905.000	55,03
562	Расходи од камата	105.000	60.000	57,14
563	Негативне курсне разлике	3.000	3.000	100,00
569	Остали финансијски расходи	50.000	0	0,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	55.700	278,50
574	Мањкови	10.000	10.000	100,00
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	1.500.000	1.500.000	100,00
579	Остали непоменути расходи	1.750.000	1.035.045	59,15
585	Обезвређења потраживања	3.000.000	1.500.000	50,00
591	Исправка грешке из прет.пер.			
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.029.097.788</b>	<b>791.239.122</b>	<b>76,89</b>

## СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2018. ГОДИНУ

Основни приходи у Пословном плану за 2018. годину чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани дистрибутери који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану мрежарину, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани дистрибутер. То је био случај у 2018. години са фирмом ЦЕСТОР ВЕКС који има своје потрошаче, а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу Суботицагаса, за то плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину).

У току 2018. године није дошло до корекције цене природног гаса за категорију јавног снабдевања, што је утицало на смањење оствареног прихода од дистрибуције гаса у односу на планирану близу 15%, иако је било најављено и планирно од стране дистрибутера.

Приликом планирања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да ће доћи до повећања цене овог енергента. Пошто није дошло до корекције цене природног гаса за јавно снабдевање (сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије), као и мањег обима утрошеног енергента, дошло је до смањења набавне вредности за 24%.

Приходи од приступа дистрибутивном систему „мрежарина“ су мањи од планираних из разлога што је мање наплаћено на име накнада од других снабдевача, који користе дистрибутивну гасну мрежу ЈКП „Суботицагас“.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата на чију висину је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих законских мера, предузеће је значајно повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима.

Одступања остварена у односу на планиране трошкове исказана су код следећих:

Генерално посматрајући, у току 2018. године до највећих одступања у остваривању трошкова дошло је због изостанка корекције цене природног гаса, повољнијих услова добијених у поступцима јавних набавки. ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у 2018. години сма-

њило одређене трошкове а да није довело у питање несметано обављање делатности

Предузеће је испоштовало све елементе из закључка Владе Републике Србије у погледу планирања као и трошења средстава у 2018. години.

#### **1. Конто 501 – набавна вредност продатог гаса**

Највеће одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса јер није дошло до очекиване корекције цене природног гаса за јавно снабдевање. Приликом планирања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да ће доћи до повећања цене овог енергента на основу најаве дистрибутера. Пошто није дошло до корекције цене природног гаса за јавно снабдевање (сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије), као и мањег обима утрошеног енергента, дошло је до смањења набавне вредности за 24%. ЈП „Србијасгас“ квартално коригује цене природног гаса за снабдевање, па је цена, курс долара и количина утицали на висину трошкова набавке.

#### **2. Конто 511 - трошкови материјала за израду**

У делу трошкова који се односе на трошкове материјала за израду прикључака, дошло је до значајног одступања у односу на планиране због мањег утрошка материјала. У поступку јавне набавке добијене су повољније цене материјала (нижа цена за полиетиленски материјал, шрафовску робу и сл.), што је утицало на одступање реализације у односу на план (реализовано 90% у односу на план).

#### **3. Конто 512 - остали материјал**

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију у односу на план, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова дошло је до уштеде због мера штедње и рационалнијег коришћења расположивих ресурса.

#### **4. Конто 513 - трошкови горива и енергије**

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настао у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број изведених прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламација, хитних интервенција, као и мере штедње које је Предузеће примењивало у 2018. години. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план јер није дошло до планиране корекције цене природног гаса, као и мере штедње.

#### **5. Конто 514 - трошкови резервних делова**

Трошкови резервних делова су реализовани у мањем обиму од планираних услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило да кварова који би изискивали њихову замену.

#### **6. Конто 515- трошкови једнократног отписа алата и инвентара**

Ови трошкови су мањи у односу на план јер је поступак јавне набавке спроведен у 2018. години, а реализација је у 2019. години.

#### **7. Конто 520 и 521 - трошкови бруто зарада и доприноса на зараде**

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања су мањи у односу на план због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању и порођајном одсуству или годишњем одмору.

#### **8. Конто 523 - трошкови накнада по ауторском уговорима**

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине из разлога што је ангажовано само једно лице за потребе обраде базе података како би се несметано могло вршити фактурисање.



#### **9. Кonto 524 - трошкови по привременим и повременим пословима**

Накнаде по уговорима о привременим и повременим пословима реализоване су у мањем обиму у односу на план, јер није било веће потребе за овим видом радног ангажовања.

#### **10. Кonto 526- трошкови накнада члановима Надзорног одбора**

Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за мање у односу на план из разлога што су сви чланови у радном односу или пензионер па се не плаћају доприноси за здравство.

#### **11. Кonto 529 - остали лични расходи**

До одступања у односу на план дошло је у делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене.

Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања, порођајног одсуства или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсузности.

Дневнице и трошкови на службеном путу реализовани су у мањем износу од планираног и резултат су штедње које Предузеће је спроводило у 2018. години.

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер је један запослени у међувремену напустио предузеће.

Предузеће је у току 2018. године примењивало мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења осталих личних расхода.

#### **12. Кonto 531 - трошкови транспортних услуга**

Трошкови транспортних услуга обухватају поштанске трошкове и трошкове телефона. Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинства о променама цена природног гаса, јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса). Када су у питању трошкови телефона (фиксни и мобилни), мере штедње су утицале на њихово смањење.

#### **13. Кonto 532 - трошкови услуга одржавања**

Трошкови услуга одржавања обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Трошкови испитивања и баждарења гасомера реализовани су у мањем износу од планираног. ЈП „Србијасгас“ је једини овлашћен за баждарење великих бројила, те динамика замене једним делом зависи од њих а другим делом од самих великих пословних потрошача (усклађивање времена замене да би се одржао производни процес). Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова.

#### **14. Кonto 533 - трошкови закупнине**

Трошкови закупнине су испод планираних због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасно дистрибутивне мреже (власништво Топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса.

#### **15. Кonto 535 - трошкови рекламе**

Висина утрошених средстава за ове намене је у границама планираних вредности.

#### **16. Кonto 539 - трошкови осталих услуга**

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена). У 2018. години није било веће потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависила је од потребе других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, дрвореда и сл.

Када су у питању трошкови укључења и искључења није било потребе за овим видом ангажовања.

За добијање сагласности од надлежних институција и предузећа било је мање потребе па је и висина ових трошкова мања од планираног износа.

У 2018. години планирано је а није изведено измештање и адаптација уређаја за одоризацију. Активности на уређају за одоризацију планирају се за 2019. годину.

#### **17. Конто 550 - трошкови непроизводних услуга**

Трошкови непроизводних услуга обухватају комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкове читавања и сл. Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове читавања и интелектуалних услуга, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) док један део пројекта биће завршен тек у планској 2019. години.

#### **18. Конто 552 - трошкови премије осигурања**

Висина утروшених средстава за ове намене је у границама планираних вредности.

#### **19. Конто 559- остали нематеријални трошкови**

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове вештачења, умањења зарада и накнада за 10%, трошкове поступка, судске таксе, трошкове регистрације и сл. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на трошкове умањења зарада и других накнада за 10%, трошкова вештачења, судских и других такси, као и трошкова везаних за опасни отпад и оглашавање.

#### **20. Конто 562 - расходи камата**

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року.

#### **21. Конто 576 - расход по основу директног отписа потраживања**

Висина утрошених средстава за ове намене је у границама планираних вредности.

#### **22. Конто 579 - остали нематеријални трошкови**

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донаторство, спонзорство, хуманитарну помоћ, трошкове за спорт и рекреацију, као и ванредне расходе. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на ванредне расходе.

## **АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА**

### **РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ**

Прилог 2

#### **Приказ планираних и реализованих пословних показатеља**

у 000 дин

Пословни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	1.007.110	985.000	1.050.000	1.054.000
Реализација	925.660	885.647	815.000	-
Реализација/План (%)	91.92%	89.92	77.62	-

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	947.977	948.626	1.013.160	1.013.272
Реализација	837.547	851.964	779.288	-
Реализација/План (%)	88.35%	89.81	76.92	-

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	1.024.540	1.001.299	1.073.840	1.078.710
Реализација	949.949	905.021	835.822	-
Реализација/План (%)	92.72%	90.38	77.84	-

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	996.117	964.289	1.029.098	1.030.712
Реализација	853.067	868.190	791.952	-
Реализација/План (%)	85.64%	90.04	76.96	-

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	59.133	36.388	36.840	41.028
Реализација	88.113	33.683	35.712	-
Реализација/План (%)	149.01%	92.57	96.94	-

у 000 дин

Нето резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	26.093	30.986	37.542	42.678
Реализација	87.661	69.458	40.570	-
Реализација/План (%)	335.96%	224.16%	108.07	-

Број запослених на дан 31.12.	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	46	46	40	40
Реализација	46	40	39	-
Реализација – план	0	-6	-1	-

Просечна нето зарада	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	57.399	53.758	56.521	59.347
Реализација	53.089	50.225	53.695	-
Реализација/План (%)	92.49%	93.43%		-

Рацио анализа	2016. година Реализација	2017. година Реализација	2018. година Процена	2019. година План
EBITDA	131.673	80.403	83.930	90.098
Ликвидност	1,75	1,37	1,61	1,54
Дуг / капитал	0,23	0,28	0,33	0,26
Профитна бруто маргина	0,03	0,05	0,05	0,04
Економичност	1,03	1,05	1,05	1,04
Продуктивност	0,06	0,06	0,06	0,06

#### НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

ЕБИДАТА: одступање процењене од планиране вредности за 2018. годину је последица већег пословног добитка у односу на план – пословни расходи су мањи у односу на план и то највећим делом који се односи на набавну вредност природног гаса као и осталих оперативних трошкова (повољније цене у поступцима јавних набавки, као и мерама штедње које су примењиване у току 2018. године).

#### ЛИКВИДНОСТ:

На одступање процењене у односу на планиране вредности утицао је већи износ залиха и краткорочних финансијских пласмана. Показатељ ликвидности је већи од 1 што значи да предузеће има довољно средстава за покриће свих својих обавеза.

#### ДУГ/КАПИТАЛ:

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицли су висина краткорочних обавеза, које су веће од планираних вредности (један број добављача у поступцима јавних набавки дао је дужи рок плаћања и до 45 дана).

#### **ПРОФИТНА БРУТО МАРГИНА:**

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицала је висина добити и смањени приходи од продаје.

#### **ПРОДУКТИВНОСТ:**

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицала је висина бруто зарада и накнада (мање реализована у односу на план) и укупни приходи (одступање у делу који се односи на продају роба и услуга и приход од камата).

### **СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА**

- Наставило се са акцијом „бесплатног прикључка“ за грађане и мале пословне потрошаче.
  - Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
  - Континуирано и динамичко праћење резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса и сл.).
  - Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.
  - Замена уређаја за мерење потрошње гаса са термокомпензацијом.
  - Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
  - Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
  - Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.
  - Прихватање нових услова пословања и сарадње између организационих јединица предузећа, уз увођење интерне ревизије у ЈКП-у, што је истовремено и законски условљена обавеза у контроли ефикасности и законитости у пословању.
  - Предузеће је приступило изради ФУК-а, окончање се очекује почетком 2019. године.
- У току 2018. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица су спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања.

## **III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ**

### **ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ**

Основни циљеви Предузећа могу се груписати по следећем:

- Задржавање највећег дела постојећих уговорних потрошача гаса и повећање броја истих, како код привредних субјеката тако и код грађана.

- Наставак давања „бесплатног прикључка“ за грађане и мале пословне потрошаче, што ће и у 2019. години бити стратешки циљ.

- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као неза-

обилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.

- Континуирано и динамичко праћење парцијалних резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса, и сл.).

- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.

- Замена и иновирање технолошких уређаја који мере потрошњу гаса, сходно законској обавези закључно са 2019. годином, је услов и пословни циљ који мора да прати и аналогно смањење амортизационих рокова, да би се технолошки развој одвијао на потребном нивоу.

- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.

- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.

- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.

- Окончање процедуре увођена ФУК-а.

- Основна функција система телеметрије или даљинског читавања потрошње гаса је да кориснику обезбеди податке о потрошњи гаса. На основу тих података, корисник може формирати профил потрошње сваког потрошача. Свакодневном анализом очитаних података могуће је установити евентуалне неправилности у раду потрошача кроз нагле скокове односно падове протока гаса, потенцијална цурења, варирање притиска, температуре и сл., и у складу са тим, предузети кораке за отклањање тих проблема. Примена различитих технолошких процеса и поступака на одређеним мерним местима може се утицати и на укупне количине утрошеног енергента.

- Успостављање система мерења и телеметрије додатно се омогућава контролно праћење количина измерених од стране снабдевача природног гаса. Податак који ће инвеститор моћи да искористи за упоређење је Стандардни кубни метар ( $m^3$ ) који означава протеклу количину природног гаса изражену на стандардним условима, при температури од  $15^0C$  и притиску од 1,01235 бара, према SRPS ISO 14532. Узимајући у обзир све наведено, успостављање оваког система битно доприноси укупној енергетској ефикасности дистрибуције гаса.

Увођење пилот пројекта којим ће бити обухваћено даљинско читавање на 3 мерна места на период од 3 месеца, без накнаде. ЈКП „Суботицагас“ Суботица има понуде за три пилот пројекта и то од следећих компанија: „Конвех-гасно и водо техника“ доо Београд, „Цим гас“ доо Суботица и „WEG“ Загреб. На основу успешно имплементираних пилот пројеката Предузеће ће у 2020. години одабрати најповољнији и примењив систем и имплементирати га.

## **КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА**

- У циљу унапређења и развоја система пословања предузећа, и у планској 2019. години ће менаџмент предузећа вршити активности у циљу аплицирања на могуће расположиве фондове (IPA, EU средстава, покрајинска и републичка средства).

- Планира се и у 2019. години улагање у пословни објекат.

- У 2019. години ће се наставити активности на увођењу и имплементацији Финансијског управљања и контроле (ФУК).
- У планској 2019. години Предузеће планира увођење новог софтвера.
- Предузеће ће у наредном планском периоду извршити анализу и извидети могућности увођења слања рачуна електронским путем.

• Уводи се новост у давању бесплатних прикључака, 5 зграда ће моћи бесплатно да се прикључе на гасно – дистрибутивни систем.

• увођење пилот пројекта којим ће бити обухваћено даљинско читавање на 3 мерна места и период од 3 месеца, без накнаде. ЈКП „Суботицагас“ Суботица има понуде за три пилот пројекта и то од следећих компанија: „Конвех-гасно и водо техника“ доо Београд, „Цим гас“ доо Суботица и „WEG“ Загреб. На основу успешно имплементираних пилот пројеката Предузеће ће у 2020. години одабрати најповољнији и примењив систем и имплементирати га.

## АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Потрошачи природног гаса, односно купци ЈКП „Суботицагаса“ су до доношења новог закона о енергетици били груписани у две категорије: на стамбене и остале потрошаче, а од 2015. године извршена је законска подела на две групе:

I група – „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на два сегмента:

- домаћинства,
- остали (мањи пословни потрошачи) и

II група- „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“-у, сразмерно величини потрошње и упутствима АЕРС-а подељени на две комерцијалне групе:

- потрошачи који имају годишњу потрошњу до  $500.000 \text{ m}^3/\text{год.}$  и
- потрошачи који имају годишњу потрошњу преко  $500.000 \text{ m}^3/\text{год.}$

За прву групу потрошача (домаћинства и мали пословни потрошачи), сагласност на цене даје и даље Агенција за енергетику, док код друге групе потрошача (већи пословни потрошачи) постоји слободно тржиште и цене се слободно формирају у билатералним односима дистрибутера и потрошача, у складу са Методологијом за обрачун продајне цене енергента за купце на снабдевању усвојен од стране Надзорног одбора предузећа а превасходно према набавној цени гаса коју, за сада, на основу својих критеријума, одређује „Србијагас“ Нови Сад.

Значајно је истаћи да се повећања конкуренције на тржишту гаса, ЈП „Србијагас“ Нови Сад, који се истовремено појављује и као снабдевач јавних дистрибутера по градовима и директни снабдевач већих пословних потрошача, налази у знатно повољнијем положају у односу на све дистрибутере у Србији, јер је у могућности да својим директним потрошачима (великим предузећима) понуди значајно нижу цену гаса, у односу на цену по којој гас продаје јавним дистрибутерима.

Степен наплате код стамбених потрошача у 2018. години је преко 90%. Код осталих потрошача, увек постоји одређени проценат ризика ненаплативости потраживања (стечаји, блокаде, неликвидност и др.), односно наплате потраживања код ових субјеката постоји већи степен ризика, због непредвидивости пословног понашања ових субјеката и све веће неликвидности.

Од 01.01.2015. године постоји слободно тржиште природног гаса, тако да ЈКП „Суботицагас“ нема више ниједну врсту монопола.

Важно је такође истаћи, да је природни гас стратешки производ кога нема довољно у нашој земљи, те се стога највише набавља из увоза, тако да стабилност набавке овог енергента зависи од корелације односа у међународној заједници.

ЈКП „Суботицагас“ је предузеће које поседује инфраструктуру и све лиценце за обављање своје основне делатности.

Број потрошача, корисника услуга предузећа, константно расте из године у годину, захваљујући сталном проширењу гасне мреже.

У складу са новим Законом о енергетици дата је могућност да енергетски субјекти у Србији и ван ње, који поседују одговарајуће лиценце, могу бити потенцијални снабдевачи природним гасом за све потрошаче на територији Србије.

План развоја ЈКП „Суботицагас“ Суботица је састављен у складу са Стратегијом развоја енергетике Републике Србије до 2025. године по коме енергетски развој мора бити у функцији привредног раста. У светлу тих стратешких докумената предузеће планира изградњу мреже као што је то наведено у делу инвестиција.

Гасна дистрибутивна мрежа снабдева се природном гасом са транспортног система ЈП “Србијагас”, при чему ГМРС (Главна мерно регулациона станица) Суботица, представља место примопредаје природног гаса, на којем се врши читавање потрошње природног гаса за град Суботицу и то путем турбинског мерача са коректором.

Гасна дистрибутивна мрежа Суботице грађена је у фазама, при чему је сваки фазни корак представљао изградњу гасне дистрибутивне мреже у једној од месних заједница Суботице.

## ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 2019. години ЈКП „Суботицагас“ у оквиру својих могућности планира значајне инвестиције и то:

- завршетак продужетака гасне дистрибутивне мреже у улицама Бранислава Нушића, Иве Војиновића, Цара Душана, Браће Радића (обострано), Аге Мамужића и Максима Горког;
- продужетак дистрибутивне мреже у МЗ Центар III на простору оивиченом улицама Трг Лазара Нешића, Максима Горког и Ивана Горана Ковачића,
- продужетак дистрибутивне гасне мреже у улици Јована Микића са околином,
- продужетак дистрибутивне гасне мреже у улици Матка Вуковића и Трг цара Јована Ненада,
- продужетак дистрибутивне мреже на простору Палића оивиченом улицама Јожефа Атиле, Прежихов Воренца, Хоргошки пут и 49. Нова,
- продужетак дистрибутивне гасне мреже у улици Биковачки пут.

## РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

КАТЕГОРИЈА РИЗИКА	
СПОЉАШЊИ РИЗИЦИ	
Макро ризици	Недостатак енергента, пораст цена енергента на тржишту, промена девизног курса, макроекономска нестабилност
Буџетско - финансијски ризици	Немогућност измиривања обавеза од стране: локалних буџетских корисника (школе, предшколске установе), републичких буџетских корисника (Болница). Одлука оснивача за уплату дела добити предузећа.
Законодавни ризици	Нови закони који значајно утичу на пословање предузећа (нови Закон о ПДВ), измена Закона о јавним набавкама, недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ)
Ризик од конкуренције	Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистрибутери (МЕТ),



	конкурентски дистрибутери са понудом нижих цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача
Ризик од неуспевања расписане јавне набавке	Дуг процес приликом подношења захтева за заштиту права од стране понуђача (3-5 месеци)

Ризик од смањења потрошње гаса код категорије јавног снабдевања	Временски услови у великој мери утичу на потрошњу природног гаса посебно код категорије потрошача јавног снабдевања
Ризик од неодобравања цене за јавно снабдевање	Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију цена гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици.
Ризик од оштећења гасовода од стране трећих лица	Предузеће издаје услове извођачима за вођење разних инсталација (каблови итд.) а и поред тога често се дешава кидање гасовода.
Ризик наплате потраживања	Корисници гаса могу доћи у тешки финансијски положај, који утиче на способност измиривања дуга према ЈКП “Суботицагас” Суботица.
Ризик у кашњењу слања рачуна (уско грло у ПТТ)	Због кашњења у штампању и слању рачуна, корисницима може да стигне рачун са закашњењем, а који утиче на скраћење рока уплате без камате.
Ризик од лошег медијског утицаја и комуникација са потрошачима	Медији преузимају информације, које се недовољно проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.

#### Табеларни приказ нивоа вероватноће ризика

Вероватноћа- нивои	Рангирање- бодови	Опис за дату вероватноћу
<b>Велика</b>	<b>3</b>	Очекује се да се одређени ризик-догађај догодити у већини случајева
<b>Средња</b>	<b>2</b>	Догађај (ризик) би се могао десити у одређеном тренутку
<b>Мала</b>	<b>1</b>	Настанак догађаја је мало вероватан или није вероватан

У табели која следи, наводи се какав утицај од идентификованих опасности има на организацију

УНУТРАШЊИ РИЗИК	
Ризик неликвидности	Предузећу прети ризик од неликвидности посебно у грејном периоду, у погледу измиривања својих обавеза према испоручиоцу гаса (Србијагас)
Ризик од грешака у читавању мерних инструмената	Предузеће нема даљинско читање мерних инструмената, што доводи до ризика у квалитету читавања истих.
Ризик од грешки у састављању рачуна	Уношењем елемената (задужења) у базу података, може доћи до грешке која ће утицати да се крајњи рачун изда са грешком.
Људски ресурси	Одлив стручног кадра и директних извршилаца.
Набавка	Ризик да се набавке не спроведу у року и планираном обиму, а као резултат јавних набавки због критерија најповољнијих понуда, неадекватан квалитет може представљати проблем код делатности као што је гас.

Поштовање закона	Неадекватна усклађеност пословања предузећа са законским и подзаконским актима, могућност казни, немогућност ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности И различитог тумачења надлежних.
Интерна комуникација	Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.

Заштита базе података (ИТ) Информациони систем	Непоштовање и непримењивање прописаних процедура. Неадекватан хардвер и софтвер (број рачунара, развијеност мреже, обученост кадрова, недовољна безбедност ИТ система)
Безбедност и здравље на раду	Неадекватна заштита, неадекватне процедуре, непоштовање прописаних мера безбедности и здравља на раду као и неадекватна заштита од пожара, цурења гаса.

### НИВО УТИЦАЈА РИЗИКА - СА ОПИСОМ И БОДОВИМА

Утицај - нивои	Рангирање- бодови	Опис могућег утицаја
Висок	3	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Дужи прекид у испоруци енергента,</li> <li>- Већи пораст цена енергента на тржишту,</li> <li>- Значајне промене девизног курса,</li> <li>- Велики број овлашћених дистрибутера који чине конкуренцију и нуде ниже цене</li> <li>- Велико смањење потрошње гаса од стране потрошача – изнад 20%</li> <li>- Потпуна немогућност коришћења рачунарске мреже у дужем периоду – више дана у период издавања рачуна</li> <li>- Тешке повреде запослених током обављања радних задатака</li> <li>- Дуг процес решавања поднетог захтева за заштиту права од стране понуђача у процедуре јавне набавке (преко 3 месеца)</li> <li>- Временски услови (слаба зима) која доводи до смањења потрошње</li> <li>- Чести прекиди у дистрибуцији услед кидања гасовода (на недељном нивоу)</li> </ul>
Средњи	2	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Прекиди у испоруци гаса мањег обима (најдуже 24 сата)</li> <li>- Кашњења у измиривања обавеза од стране потрошача (из категорије јавног снабдевања) дуже од два месеца</li> <li>- Недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ)</li> <li>- Кашњење у штампању и слању рачуна, дуже од 7 дана</li> <li>- Медији преузимају информације, које се не проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче и тиме наносе мањи број негативних коментара</li> <li>- Мање грешке у читавању мерних инструмената, за мали број корисника</li> <li>- Одлазак запослених са радна места који могу да се замене лако са тржишта рада</li> <li>- Мање казне услед неадекватне усклађености пословања предузећа са законским и подзаконским актима,</li> </ul>
Низак	1	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Краћи прекиди у обављању делатности (неколико сати у току дана)</li> <li>- Појединачни прекиди у раду-краћи прекид у раду рачунара</li> <li>- Лакше повреде запослених</li> <li>- Незадовољство појединих корисника – појединачни</li> </ul>

		случајеви - Неадекватност или неадекватна комуникација – хоризонтална или вертикална- који не утичу битно на доношење одлука.
--	--	--

## ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Да би предузеће могло успешно да отклања дефинисане ризике, потребно је да се ви запослени буду упознати са дефинисаним ризицима као и да учествују у спровођењу процеса као и праћењу.

Процес управљања ризицима ће се одвијати по следећим корацима: Утврђивање ризика, процена ризика, поступање по ризицима, праћење ризика и извештавање по ризицима.

Предузеће у планској 2019. години приступа извршиће се обука на носиоце и извршиоце ФУК-а (Финансијско управљање и контрола).

Такође је предузеће израдило и у року доставило план Интегритета за 2019. годину.

Назив ризика	Вероватноћа	Мере отклањања
Недостатак енергента, пораст цена енергента на тржишту, промена девизног курса, макроекономска нестабилност	Висок	Праћење процеса
Немогућност измиривања обавеза од стране: локалних буџетских корисника (школе, предшколске установе), републичких буџетских корисника (Болница)	Средњи	Праћење наплате-слање опомена
Нови закони који значајно утичу на пословање предузећа (нови Закон о ПДВ), измена Закона о јавним набавкама, недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ)	Средњи	Праћење процеса-правна служба
Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистрибутери (МЕТ), конкурентски дистрибутери са понудом нижих цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача	Висок	Праћење процеса, инвестиције у циљу изградње мреже, повећање броја корисника (бесплатни прикључци)
Дуг процес приликом подношења захтева за заштиту права од стране понуђача (3-5 месеци)	Висок	Благовремено покретање процедуре јавних набавки
Временски услови у великој мери утичу на потрошњу природног гаса посебно код категорије потрошача јавног снабдевања	Средњи	Праћење потрошње, анализа података
Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију цена гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици.	Висок	У складу са законом, предузеће прати улазне елементе и благовремено упућује предлог за корекцију цене Агенцији за енергетику.
Предузеће издаје услове извођачима за вођење разних инсталација (каблови итд.) а и поред тога често се дешава кидање гасовода.	Висок	Прати токове изградње, интервјуе путем надлежних инспекцијских органа, упозорава извођача.

Корисници гаса могу доћи у тешки финансијски положај, који утиче на способност измиривања дуга према ЈКП “Суботицагас” Суботица.	Средњи	Прати наплату и доставља опомене. Предузеће у току летњег периода одобрава репрограм измиривања дуговања.
--	--------	--

Због кашњења у штампању и слању рачуна, корисницима може да стигне рачун са закашњењем, а који утиче на скраћење рока уплате без камате.	Средњи	Праћење уговора са ПТТ од стране правне службе и благовремена интервенција.
Медији преузимају информације, које се не проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.	Средњи	Праћење информација, захтев за исправку нетачно изнетих информација.
Предузећу прети ризик од неликвидности посебно у грејном период, у погледу измиривања својих обавеза према испоручиоцу гаса (Србијагас)	Средњи	Кварталним планирањем прихода и расхода и сталном финансијском контролом се прати прилив и одлив средстава.
Предузеће нема даљинско читање мерних инструмената, што доводи до ризика у квалитету читавања истих.	Средњи	Логичка контрола од стране службеника који уноси податке о читавању, настојање од стране руководства за увођење даљинског читавања.
Уношењем елемената (задужења) у базу података, може доћи до грешке која ће утицати да се крајњи рачун изда са грешком.	Средњи	Унутрашња контрола од стране руководиоца пре коначног слања рачуна.
Одлив стручног кадра и директних извршилаца.	Средњи	Праћење процеса
Ризик да се набавке не спроведу у року и планираном обиму, а као резултат јавних набавки због критерија најповољнијих понуда, неадекватан квалитет може представљати проблем код делатности као што је гас.	Висок	Стручно састављање конкурсне документације са уношењем више критеријума, како би се обезбедило да ће се набавити квалитетна роба.
Неадекватна усклађеност пословања предузећа са законским и подзаконским актима, могућност казни, немогућност ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности и различитог тумачења надлежних.	Мали	Праћење прописа од стране правне службе
Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.	Мали	Увођење процедура и ФУК
Непоштовање и непримењивање прописаних процедура. Неадекватан хардвер и софтвер (број рачунара, развијеност мреже, обученост кадрова, недовољна безбедност ИТ система)	Средњи	Набавка и обнова застареле рачунарске опреме, обезбеђење сигурног чувања података
Неадекватна заштита, неадекватне процедуре, непоштовање прописаних		Заштитна опрема за запослене, обука, лекарска контрола.

мера безбедности и здравља на раду као и неадекватна заштита од пожара, цурења гаса.	Висок	
--	-------	--

## ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Прилог 2.

### Планирани индикатори за 2019. годину

у 000 дин

Пословни приходи	2019. година
План	1.054.300

у 000 дин

Пословни расходи	2019. година
План	1.013.272

у 000 дин

Укупни приходи	2019. година
План	1.078.710

у 000 дин

Укупни расходи	2019. година
План	1.030.712

у 000 дин

Пословни резултат	2019. година
План	41.028

у 000 дин

Нето резултат	2019. година
План	42.678

у 000 дин

Број запослених на дан 31.12.	2019. година
План	40

у 000 дин

Просечна нето зарада	2019. година
План	59.886

Рацио анализа	2019. година
EBITDA	90.098
Ликвидност	1.54
Дуг/капитал	0.26
Профитна бруто маргина	0.04
Економичност	1.04
Продуктивност	0.06

### **АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА**

У току 2019. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица спроводиће се активности на унапређењу процеса пословања у области корпоративног управљања, примене Кодекса етичког и пословног понашања запослених.

## IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Прилог 3

### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП				
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	860.397	851.086	830.686	880.914
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	28	4.000	3.900	3.800
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	28	4.000	3.900	3.800

013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
<b>2</b>	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	859.922	846.639	826.339	876.667
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	736.105	717.632	707.282	726.500
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	12.850	13.040	13.090	14.200
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	110.000	115.000	105.000	135.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				



030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	447	447	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	447	447	447	447
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				

<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	13.500	13.500	13.500	14.500
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	459.751	418.889	383.037	508.254
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	39.000	42.888	41.500	41.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	38.000	41.388	40.000	40.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.000	1.500	1.500	1.000
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	170.000	85.000	56.200	200.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	170.000	85.000	56.200	200.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059	301	301	301	300
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	8.000	12.000	7.436	7.500
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				

<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	180.250	206.550	210.500	191.800
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	250	1.550	500	1.800
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	180.000	205.000	210.000	190.000
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	60.000	70.000	65.000	65.000
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	200	150	100	154
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	2.000	2.000	2.000	2.500
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	1.333.648	1.283.475	1.227.223	1.403.668
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.111.510	1.097.081	1.055.629	1.065.350
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	730.265	730.265	730.265	730.265

300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414				

33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	368.576	355.147	312.695	323.022
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	308.561	308.561	308.561	280.344
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	60.015	46.586	4.134	42.678
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	7.500	7.500	7.500	7.500
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	7.500	7.500	7.500	7.500
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				

401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	7.500	7.500	7.500	7.500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				

<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	215.244	178.500	164.700	330.818
<b>42</b>	<b>І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
<b>430</b>	<b>ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	2.000	2.000	2.000	818
<b>43 осим 430</b>	<b>ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	6.144	5.000	11.000	20.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				



434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	6.144	5.000	11.000	20.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	1.100	2.500	3.200	500
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	11.000	4.000	3.500	12.500
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461				
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	195.000	165.000	145.000	297.000
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.333.648	1.283.475	1.227.223	1.403.668
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

## БИЛАНС СТАЊА

У 2019. години Предузеће планира следеће активности:

- Набавку и увођење новог софтвера (набавка ће бити пажљиво сагледана и у смислу компатибилности са целокупним потребама Предузећа),
- Обезбеђење потребних лиценци за софтвер који се користи у Предузећу а у циљу наставка регуларног и легалног коришћења постојећих информационог система,
- Набавку рачунарске и канцеларијске опреме,
- Набавку сигурносно-надзорне и противпожарне опреме,
- Набавка ИП (интернет протокол) телефонске централе и друге опреме потребне за несметано обављање пословних активности,
- Повећање нивоа опште информационе безбедности,
- Унапређење система архивирања докумената, превођење постојеће документације у електронски облик (дигитализација),
- Улагање у људске ресурсе у циљу побољшања квалитета и квантитета услуга Предузећа, кроз стручно усавршавање и оспособљавање запослених,
- Увођење пилот пројекта којим ће бити обухваћено читавање 3 мерила, на 3 месеца, без икаквих трошкова. Јкп „Суботицагас“ Суботица има понуде за три пилот пројекта и то од стране компаније „Конвех-гасно и водо техника“ доо Београд, „Цим гас“ доо Суботица и „WEG“ Загреб. На основу успешно имплементираних пилот пројеката Предузеће ће у 2020. години одабрати најповољнији и примењив систем и имплементирати га.

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	420.000	615.000	775.000	1.054.300
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	380.000	550.000	685.000	915.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				

603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	380.000	550.000	685.000	915.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	40.000	65.000	90.000	135.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	40.000	65.000	90.000	135.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>				4.300
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017				
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	361.210	571.819	775.066	1.013.272

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	302.333	458.500	604.666	820.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				11.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	7.860	20.470	32.070	37.920
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	613	1.325	1.838	2.750
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	17.691	31.601	44.970	56.643
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	13.235	22.412	34.538	39.675
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				500
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.978	16.511	25.484	25.484
	<b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	58.790	43.181		41.028
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>			66	
<b>66</b>	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	1.530	4.850	7.380	11.950

<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	30	50	80	160
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	30	50	80	160
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	1.500	4.800	7.300	11.790
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	25	85	110	160
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	10	25	25	50
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	10	25	25	50
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	15	50	75	100

563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>		10	10	10
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>	1.505	4.765	7.270	11.790
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	200	200	200	1.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				2.000
<b>67 и 68, осим 683 и 685</b>	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	150	200	200	460
<b>57 и 58, осим 583 и 585</b>	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	630	1.760	3.470	4.280
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	60.015	46.586	4.134	47.998
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	60.015	46.586	4.134	47.998
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				5.920
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				600
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	60.015	46.586	4.134	42.678
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године

у 000  
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	401.600	662.650	755.000	806.500
1. Продаја и примљени аванси	3002	400.000	660.000	750.500	800.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	750	1.500	3.000	4.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	850	1.150	1.500	2.500
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	381.500	629.650	704.500	775.500
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	330.000	555.000	620.000	650.000

2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	12.000	25.000	34.000	50.000
3. Плаћене камате	3008			100	100
4. Порез на добитак	3009	400	400	400	5.400
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	39.000	49.250	50.000	70.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	20.200	33.000	50.500	31.000
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	700	2.000		30.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				30.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	700	2.000		
5. Примљене дивиденде	3018				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	400	4.500	25.000	5.500
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	400	4.500	5.000	5.500
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022			20.000	
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023	300			24.500
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024		2.500	25.000	
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031				30.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				

4. Остале обавезе (одливи)	3035				30.000
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039				30.000
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	402.300	664.650	755.000	836.500
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	381.800	634.150	729.500	811.000
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042	20.500	30.500	25.500	25.500
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043				
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	39.500	39.500	39.500	39.500
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	60.000	70.000	65.000	65.000

## ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ

### ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2019. ГОДИНИ

Табела 5: Физички обим продаје у 2019. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	План 2019
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Снабдевање	m <sup>3</sup>	10.367.430
2	Јавно снабдевање	m <sup>3</sup>	12.244.343
	<b>УКУПНО:</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>22.611.773</b>

Предузеће планира за наредни плански период већу потрошњу природног гаса у односу на остварење у 2018. години за 320.801 m<sup>3</sup>, због већег броја потрошача.

### БРОЈ ПОТРОШАЧА

Табела 6: број потрошача по годинама

Година	2017	2018	План за 2019
Пословни	1,151	1,195	1,240
Стамбени	9,155	9,485	9,740
<b>УКУПНО</b>	<b>10.306</b>	<b>10.680</b>	<b>10.980</b>

### ПЛАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2019. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 7: Планирани физички обим продаје у 2019. год. по месецима

Месец	Јавно снабдевање (m <sup>3</sup> )	Снабдевање (m <sup>3</sup> )	Укупно (m <sup>3</sup> )
I	2.404.238	1.236.274	3.595.487
II	1.671.487	1.142.996	2.769.459
III	1.459.740	1.075.679	2.490.395
IV	533.078	715.261	1.239.833
V	352.635	674.140	1.018.431
VI	157.348	621.432	770.275
VII	131.234	496.090	626.824
VIII	156.495	574.329	730.324
IX	225.332	658.840	883.671
X	1.034.341	1.034.114	2.022.451
XI	1.791.407	1.126.441	2.871.814
XII	2.327.008	1.011.834	3.592.809
<b>UKUPNO</b>	<b>12.244.343</b>	<b>10.367.430</b>	<b>22.611.773</b>

## ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани приход у 2019. год.

Кто	Врста прихода	План 2018.	Реализација (процена) 2018.	План 2019.	Индекс Процена/ План 2018	Индекс План 2019./ План 2018.
604	Приходи од дистрибуције гаса	915.000.000	692.000.000	915.000.000	75.63	100,00
614	Остали приходи од продаје услуга	131.000.000	120.000.000	135.000.000	91.60	103,06
621	Инвестиције у сопственој режији	10.000.000	9.000.000	11.000.000	90.00	110,00
641	Приходи по основу условљених донација	4.000.000	3.000.000	4.300.000	75.00	107,50
662	Приходи од камата	11.000.000	10.000.000	11.790.000	90.91	107,19
669	Остали финансијски приходи			160.000		
670	Добици од продаје основних средстава		531.000			
673	Добици од продаје материјала		9.000	10.000		
679	Остали непоменути приходи	290.000	282.000	300.000	97.24	103,45
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	2.550.000	1.000.000	1.060.000	39.22	41,57
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	1.073.840.000	835.822.000	1.078.620.000	77.83	100,44

## ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Табела 9: Планирани расходи у 2019. год.

Кто	Назив конта	план 2018	Процена реализације 2018	план 2019	Индекс Процена/ план 2018	Индекс План 2019./ План 2018.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Набавна вредност продатог гаса	820.000.000	622.000.000	820.000.000	75,85	100,00
511	Трошкови материјала за израду	22.296.360	20.000.000	27.350.000	89,70	122,67
512	Трошкови осталог материјала	5.210.000	4.900.000	5.510.000	94,05	105,76
513	Трошкови горива и енергије	4.150.000	1.430.000	2.750.000	34,46	66,27
514	Трошкови резервних делова	200.000	50.000	100.000	25,00	50,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	2.767.600	2.188.000	4.260.000	79,06	153,92
520	Трошкови бруто зарада	37.482.335	34.395.570	39.978.826	91,77	106,66
521	Трошкови доприноса на зараде	6.709.337	6.156.807	6.856.369	91,77	102,19
523	Уговор о ауторском делу	200.000	100.000	200.000	50,00	100,00
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	260.000	1.000.000	26,00	100,00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.650.000	1.789.956	92,18	100,00
529	Остали лични расходи	7.006.200	5.232.000	6.728.000	74,68	96,03
531	Трошкови транспортних услуга	4.790.000	4.411.000	5.490.000	92,09	114,61
532	Трошкови услуга одржавања	8.415.000	5.415.000	11.620.000	60,74	138,09
533	Трошкови закупа	21.050.000	16.000.000	17.050.000	76,01	81,00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100,00	100,00
539	Трошкови осталих услуга	6.240.000	1.900.000	4.315.000	30,45	69,15
540	Трошкови амортизације	42.000.000	41.000.000	42.000.000	97,62	100,00
541	Трошкови резерв.за отпремнину	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
550	Трошкови непроизводних услуга	14.089.000	10.272.000	14.693.980	72,91	104,29
551	Трошкови репрезентације	300.000	300.000	300.000	100,00	100,00

552	Трошкови премије осигурања	490.000	490.000	490.000	100,00	100,00
553	Трошкови платног промета	1.000.000	500.000	700.000	50,00	70,00
554	Трошкови чланарина	450.000	280.000	450.000	62,22	100,00
555	Трошкови пореза	4.410.000	3.840.000	4.300.000	87,07	97,51
559	Остали нематеријални трошкови	8.914.000	4.905.000	4.550.000	55,03	51,04
562	Расходи од камата	105.000	60.000	100.000	57,14	95,24
563	Негативне курсне разлике	3.000	3.000	10.000	100,00	333,33
569	Остали финансијски расходи	50.000	0	50.000	0,00	100,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	55.700	20.000	278,50	100,00
574	Мањкови	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00
576	Рас.по основу директног отписа потраживања	1.500.000	1.500.000	2,500.000	100,00	166,67
579	Остали непоменути расходи	1.750.000	1.035.045	1.750.000	59,15	100,00
585	Обезвређење остале имовине	3.000.000	1.500.000	2.000.000	50,00	66,67
589	Исправка грешке из прет.пер.					
	Укупно	1.029.097.788	791.239.122	1.030.622.131	76,89	100,15

## СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2019. ГОДИНУ

Основне приходе у Пословном плану за 2019. годину чине приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) која се посебно наплаћује оним снабдевачима гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ за продају природног гаса потрошачима који снабдевање гасом врше од снабдевача ван територије града Суботице.

Набавна цена природног гаса у 2018. години повећана је за 30% и очекује се раст и наредној 2019. години, како за јавно снабдевање тако и за снабдевање.

Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса за 2019. годину је очекивана корекција цене природног гаса како за јавно снабдевање тако и за снабдевање.

У току 2018. године предузеће је поднело захтев Агенцији за енергетику за корекцију цене за јавно снабдевање (очекује се одговор). За снабдевање продајну цену гаса, предузеће ће кориговати у зависности од улазне цене исте.

Остварење прихода кроз „мрежарину“ је законска категорија која се према Закону о енергетици наплаћује другим снабдевачима који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“-а у продаји гаса купцима који се налазе на мрежи ЈКП „Суботицагас“, а за снабдевача су склопили уговор са другим дистрибутером. Ова врста прихода се наплаћује како због коришћења гасовода који су у власништу ЈКП „Суботицагас“ тако и због надзора и контроле коју ЈКП „Суботицагас“ као оператор дистрибутивног система обавља над сопственом гасоводном мрежом. Овај део прихода ће се у планској години релизовати искључиво према ЈП „Србијас“ Нови Сад, уз истовремену рефундацију дела тог прихода према ЈКП „Суботичка топлана“, као највећем купцу природног гаса који се налази на дистри-



бутивном систему ЈКП „Суботицагас“, а која је истовремено и идеални сувласник гасно дистрибутивног вода од главне мерно регулационе станице до ЈКП „Суботичке топлане“, односно сувласник комплетне мерно регулационе станице на њеној локацији.

Део прихода планиран је од остварења финансијских трансакција, орочењем средстава код банака, кроз позитивне камате, као и прихода од очекиване наплате потраживања од утужених пословних потрошача претходних година.

Расходи у 2019. години планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности за 2019. годину.
- Планиране рационализације појединих врста трошкова
- Планираних јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.
- 

**Образложење одступања планираних трошкова за 2019. годину у односу на реализацију тих трошкова у 2018. години односно планираних у претходној планској години:**

**1. Конто 501 - трошкови набавне вредности гаса**

Приликом дефинисања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да ће у 2019. години доћи до повећања цене природног гаса.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица набавља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 55%), као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 45%), природни гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. На висину цене природног гаса за јавно снабдевање сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије. Предузеће је поднело захев за корекцију цене природног гаса и очекује у првом кварталу сагласност. Цена гаса за снабдевање, представља збир променљивог дела цене и фиксног дела. Променљиви део цене утврђује се квартално. На висину трошкова набавке природног гаса утичу и трошкови приступа систему за транспорт и дистрибуцију гаса који се изказују по тарифама: енергент и капацитет. Тарифа за енергент се примењује на набављену количину гаса утврђену мерењем на месту испоруке, а тарифа за капацитет се примењује на максималну дневну потрошњу гаса на месту испоруке у претходној календарској години, у зависности од равномерности потрошње и категорије.

Приликом планирања висине трошкова набавке природног гаса ЈКП „Суботицагас“ се руководило горе наведеним чињеницама, као и очекиваном повећању цене нафте и нафтних деривата на светском тржишту и променама курса долара.

**2. Конто 511 - трошкови материјала за изграду**

Трошкови материјала за гасификацију обухватају трошкове за изградњу прикључака, продужетака и одржавања гасне мреже. Највеће учешће у структури ових трошкова чине трошкови за гасна мерила и регулаторе.

Предузеће је планирало да у 2019. години изгради 300 прикључака.

Планирани трошкови материјала за гасификацију за 2019. годину су већи у односу на висину тих трошкова у 2018. години из следећих разлога:

1. Предвиђен је већи број прикључака, што типских што индивидуалних,
2. планирана је набавка гасних мерила и регулатора по стварним тржишним ценама,
3. планирана је и набавка материјала за планиране гасоводе ради проширења главне мерно регулационе станице према важећој пројектно-техничкој документацији
4. у 2019. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ настави са периодичним оверавањем гасних мерила типа Г-4 и Г-6 и већих од Г-6, а у складу са Законом о метеорологији (“Службени гласник РС”, бр. 15/2016) и Правилником о врстама мерила за која је обавезно оверавање и временским интервалима њиховог периодичног оверавања („Сл. гласник РС“, број 49/2010 и 110/2013).

Будући да поред обавезног периодичног оверавања ЈКП „Суботицагас“ има и обавезу да према Уредби о условима за испоруку природног гаса („Службени гласник РС“, број 47/2006, 3/2010, 48/2010) до краја 2019. године замени сва мерила без термокомпензације, мерилима са термокомпензацијом. ЈКП „Суботицагас“ ће наставити са заменом мерила уместо периодичног оверавања у складу са могућностима Предузећа.

ЈКП „Суботицагас“ је у 2018. години уградио и заменио 2.500 гасних мерила са термокомпензацијом.

Планира се набавка укупно 2.650 гасних мерила у планском периоду што за законску замену, што за извођење нових прикључака. Одређени број мерних инструмената мора бити спремно у магацину за хитне интервенције. Набавка мерила се ради sukcesивно према потребама, што значи да ће трошкове пословања теретити само утрошена мерила. У циљу безбедности дистрибутивног система, предузеће треба да располаже оптималним залихама.

Поред гасних мерила неопходно је обезбедити и сав пратећи помоћни материјал (гумице за заптивање, тефлон траке, пломбе, заптиваче – клингерит, мрежице за турбине, пене за контролу непропусности, спреј за подмазивање, итд).

#### **5. Конто 512 - трошкови осталог материјала**

У 2018. години одступање у односу на план настало је код трошкова за одоризацију, где је у поступку јавне набавке добијена нижа цена и повољнији рокови плаћања. Планирана средства за ове намене у 2019. години су у висини као и у плану за 2018. годину.

Висина планираних трошкова осталог материјала за 2019. годину је на нивоу плана за 2018. годину (средства за хигијену, канцеларијски материјал и одоризацију).

#### **6. Конто 513 - трошкови горива и енергије**

Веће одступање реализације у односу на план за 2018. годину дошло је у делу трошкова који се односе на гориво.

Трошкови горива за 2019. годину се планирају у мањем обиму у односу на план за 2018. годину (резултат мера штедње које примењује Предузеће, увођења „GPS“-а).

У плану за 2019. годину планирани трошкови за загревање и електричну енергију су у висини као и у плану за 2018. годину.

#### **7. Конто 514 - трошкови резервних делова**

У 2018. години било је мање потребе за набавком резервних делова. Планирана средства за ове намене су за 50% мања у односу на план за 2018. годину.

#### **8. Конто 515 - трошкови алата и ситног материјала**

У ову групу трошкова спадају разни алати које је потребно обезбедити, како би се осигурао континуирани рад на одржавању дистрибутивне гасне мреже и безбедна испорука природног гаса. Трошкови за набавку алата су увећани у 2019. години, јер је у 2018. години спроведен поступак јавне набавке алата, али ће реализација уговора, због уговорених обавеза (време испоруке) бити у првом кварталу 2019. године.

Такође у ову групу спадају и трошкови за ХТЗ опрему (хигијенско техничка заштита - службена одела и заштитна опрема за запослене) која су планирана на основу критеријума регулисаних чланом 22. Кодекса етичког и пословног понашања запослених ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Предвиђени износ за ове намене је већи у 2019. години у односу на предходну годину из разлога што је Предузеће било у обавези да усагласи Кодекс етичког и пословног понашања запослених у ЈКП „Суботицагас“ Суботица са Актом о процени ризика.

#### **9. Конто 520 и 521 - трошкови бруто зарада и доприноса на зараде**

Приликом планирања масе зарада за 2019. годину уз примену Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ РС бр. 116/14 и 95/18), Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр.68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, Закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/2001, 80/2002-

др.закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006-испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-одлука УС, 7/2012-усклађени дин.изн., 93/2012, 114/2012-одлука УС, 8/2013-усклађени дин.изн., 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 57/2014, 68/2014,-др.закон, 5/2015-усклађени дин.изн., 112/2015, 5/2016-ускађен дин.изн., 7/2017-ускађени изн., 113/2017, 7/2018-ушлађени дин.изн. и 95/2018) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, умањеног за 5% за основну зараду, број запослених као и присутност на раду.

Поред вредности коефицијената за планирање масе зарада узет је у обзир и:

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективног уговора,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2019. године) – односи се на 1 запосленог ( са 143,00 на 155,30 динара по сату),
- зараде за раднике који не подлежу умањењу тј. које су испод 25.000,00 динара,
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) не узимају се у обзир код умањења.

У планском периоду максималан број запослених за ЈКП „Суботицагас“ на неодређено време на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину је 39.

Како би се предузеће и са смањеним бројем запослених могло несметано да ради у току 2019. године, ангажовано је два лица на одређено време за замену до повратка запослене са порођајног одсуства и то на дужи период имајући у виду да се ради о трећем детету, као и замени запослене до повратка са боловања.

## **8. Конто 529 - остали лични расходи**

Када су у питању планиране накнаде за Надзорни одбор, оне су умањене за 10% сходно Закону о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. („Службени гласник“ РС број: 116/14) уз корекцију за висину доприноса за здравство (зависно од тога да ли је неко од чланова Надзорног одбора осигуран по другом основу или не).

Висина накнаде председнику Надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број: I 00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. износила је 35.000 динара, а члановима Надзорног одбора по 30.000 динара. Применом горе наведеног Закона висина нето накнаде износиће за председника Надзорног одбора 31.500 динара а за чланове 27.000 динара. Накнаде за чланове Надзорног одбора исказане су у бруто износу (припадајући порези и доприноси зависно од тога да ли су или не осигурани по другом основу).

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2019. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2018. годину, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

Трошкови службеног пута, солидарне помоћи планирани су у истом износу као и за 2018. годину.

У току 2019. године се планирају исплате за јубиларне награде за једног запосленог (за 10 година рада у Предузећу).

За одлазак у пензију планирана су средства за два запослена уз примену чл.59. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица (инвалидска пензија).

За солидарну помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених планирана су средства сходно чл.1 Анех II. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 18.12.2017. године са обрачунатим порезима (Мишљење Министарства финансија број 413-00-143/2017-04 од 13.09.2017. године).

#### **9. Конто 531 - трошкови транспортних услуга**

Веће одступање реализације у односу на план за 2018. годину дошло је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинстава о променама цена природног гаса, јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса). Предузеће у 2019. години имаће потребу ванредног обавештавања својих потрошача о:

- Планираној промени цене природног гаса,
- Увођењем накнаде од 0,15 динара по м<sup>3</sup> утрошеног гаса (Закон о накнадама за коришћење јавних добара -Сл.гласник РС број 95/2018 од 08.12.2018. године).

За потребе штампања рачуна за стамбене потрошаче биће расписана јавна набавка и уколико најповољнији понуђач не буде ЈП ПТТ Србија, појавиће се додатни трошкови преузимања и достављања рачуна за експедицију. Због свега горе наведеног Предузеће је планирало поштанске трошкове за 2019. годину у истом износу као и у 2018. години. Планирани износ средстава за услуге телефона (фиксни и мобилни) за 2019. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Према плану за 2019. годину висина ових средстава је иста као што је планирана за 2018. годину.

#### **10. Конто 532 - трошкови одржавања**

Трошкови одржавања обухватају поправку калориметара, гасомера, постројења, пословних просторија, возног парка и опреме.

Број баждарених калориметара и гасомера у 2018. години је 150 комада.

У 2019. години планира се баждарење мерила која поседују термокомпезатор и коректор, чији је жиг истекао или ће истећи у 2019. години (законска обвеза периодичног оверавања и жигосања). У питању су гасна мерила код половних потрошача и то већа од Г-10. Приликом планирања средстава за ове намене пошло се од следећег:

1. планирана је услуга баждарења калориметара и гасомера по стварним тржишним ценама,
2. планирани број мерних уређаја за баждарење у 2019. години је већи у односу на 2018. годину.
3. ЈП „Србијагас“ је једини овлашћен за баждарење великих бројила, те динамика замене зависи једним делом од њих, а другим од самих великих пословних потрошача (усклађивање времена замене да би одржао континуитет производног процеса).

Трошкови одржавања возног парка у 2018. години били су мањи у односу на планом предвиђене јер је била мања потреба за истим. Висину планираних средстава за ове намене у 2018. години одређује старост возног парка и могућност већег броја кварова и интервенција на возилима (планирана су у истој висини као и у 2018. години).

У току 2019. године ЈКП „Суботицагас“ је у обавези да изврши технички преглед на продужецима дистрибутивне гасне мреже и за ту врсту трошкова планирана су потребна средства која су пренета из 2018. године.

За потребе чишћења и одржавања пословних просторија планирана су средства за 2019. години у већем износу у односу на 2018. годину из разлога указане потребе за ангажовањем већег броја извршилаца.

У структури трошкова одржавања планирани су и трошкови везани за сервисирање уређаја и опреме који врше одоризацију на главној мерној регулационој станици. У 2019. години планирана средства за ове намене су у висини планираних средстава из 2018. године (пренето из 2018. године).

Када је у питању одржавање пословних просторија планира се поред текућег одржавања (у висини планираних средстава у 2018. години), а за 2019. годину планира се поправка дела крова на пословној згради (више од 10 година није се улагало у одржавање пословне зграде осим ситних поправки).

У 2019. години планира се адаптација уређаја за одоризацију и радови на одржавању и адаптацији мерно регулационим станицама, због усклађивања са техничким прописима (нису била реализована у 2018. години па се преносе на следећу планску годину).

#### **11. Конто 533 - трошкови закупа**

Планирани трошкови закупнине представљају рефундирање трошкова закупа (мрежарине) према ЈКП „Суботичка топлана“ за заједнички гасовод који води од главне мерно регулационе станице до мерне регулационе станице у кругу ЈКП „Суботичке топлане“. Висина средстава за ове намене уговорно је дефинисана и зависи од количине гаса које ЈКП „Суботичка топлана“ користи за своје потребе. У ову групу трошкова укључени су и трошкови закупнине Ветеринарском заводу Суботица за локацију МРС-а у кругу Ветеринарског завода, као и трошкови који се плаћају Железницама Србије за пролазак гасних водова кроз железничке пружне трасе у Суботици. Планирани трошкови за ове намене су мањи у односу на 2018. годину.

#### **12. Конто 535 - трошкови рекламе**

Трошкови рекламе планирани су у висини планираних средстава за те намене као и у 2018. години.

#### **13. Конто 539 - трошкови осталих услуга**

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, сагласности, надзора, укључења и искључења.

У 2018. године није било потребе за измештањем гасовода, па је у односу на план мања реализација. У току 2019. године ови трошкови морају бити реално планирани јер се у моменту планирања не може тачно предвидети колико захтева ће пристићи за измештање гасовода те су средства за ове намене планирана у висини планираних средстава као и у 2018. години.

Измештање и адаптација уређаја за одоризацију планирана је у 2018. години и није реализована. На уређају за одоризацију планирају се активности у 2019. години.

За потребе изградње нових гасовода, потребне су сагласности установа са јавним овлашћењем (Електроовојводине, ЈКП „Водовода и канализације“ као и ЈКП „Суботичка топлана“), па су повећана планирана средства за те намене.

Остварени трошкови надзора су у 2018. години знатно мањи у односу на план, јер су добијени повољнији услови у поступку јавне набавке (нижа цена). Висину планираних средстава за 2019. годину одређује број планираних прикључака као и планирана инвестициона изградња.

У 2018. години планирана су средства за технички преглед на делу дистрибутивне гасне мреже, као и измештање одоризатора. Пошто није дошло до реализације у 2018. години реализација се планира у 2019. години.

Трошкови укључења и искључења планирани су у висини планираних средстава за ове намене у 2018. години.

#### **14. Конто 540 и 545 - трошкови амортизације и трошкови резервисања за отпремнине**

Трошкови амортизације за 2019. годину су на нивоу плана за 2018. годину. Планирана средства за трошкове резервисања су на истом нивоу као и за 2018. годину.

#### **15. Конто 550 - трошкови непроизводних услуга**

Ова група трошкова обухвата трошкове:

1. комуналних услуга,
2. интелектуалне услуге,
3. трошкове израде пројеката (повећани су у односу на прошлу годину јер се део незавршених пројеката преноси у 2019. годину),
4. атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање – законска обавеза да се сваке две године изврши обнављање атеста,

5. трошкови ФУК-а,
6. читавања,
7. превода,
8. одржавање веб странице и сл.

У 2018 години одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове читавања гасомера и интелектуалних услуга (трошкови екстерне ревизије, одржавање изнајмљивање књиговодственог програма, накнада за консултације и надзорну проверу ISO 14001:2004, 1800:2007 и 9001:2008), где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) а и један део пројеката биће завршен тек у наредној години. У односу на планирана средства за пројекте у 2018. години трошкови за пројекте у 2019. години су повећани и за износ незавршених пројеката из 2018. године (нереализовани у 2018. години).

За даље инвестиције као први корак неопходно је обезбедити пројектну техничку документацију, те да би за наредне године обезбедили континуитет у инвестиционим улагањима, у 2019. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира израду пројектно техничке документације са обезбеђењем грађевинске дозволе за продужење гасне дистрибутивне мреже и то:

- пројекат изведеног стања гасовод Пионир – Нова општина,
- пројекат изведеног стања дистрибутивне гасне мреже у МЗ Макова седмица
- пројекат изведеног стања дистрибутивне гасне мреже у МЗ Келебија,
- Пројекат израде технолошке шеме гасне дистрибутивне мреже за Град Суботица са картом,
- Пројекат гасног прикључка за зграду Корзо 15,
- проширење гасне дистрибутивне мреже у Суботици по потреби заинтересованих потрошача (продужеци).

Израда пројектно техничке документације увећана је због потребе да се заврши пројектовање изведеног стања дистрибутивне мреже по месним заједницама (остале су још две месне заједнице које немају ново изведено стање) у дигиталном и штампаном облику, затим и изведено стање инвестиција из предходне године, као и укупна оптерећеност гасне дистрибутивне мреже са картом, а у складу са изменама које су се десиле до краја 2018. године.

У току 2019. године Предузеће је у обавези да се припреми за примену стандарда 45000 и да га са ресертификацијом у 2020. години почне примењивати.

У току 2019. године имплементираће се електронско евидентирање свих активности и промена у области ISO стандарда. Задужено лице у Предузећу за имплементацију стандарда треба да буде усавршено за примену и спровођење ISO стандарда. Због горе наведених разлога планирани су већи трошкови него што је било предвиђено планом за 2018. годину.

Трошкови ревизије су у односу на 2018. годину већи из разлога што је за потребе Агенције за енергетику потребно посебно доставити и мишљење екстерног ревизора.

Средства за читавање су планиранирана у истом износу као и за те намене у 2018. години.

Трошкови комуналних и осталих интелектуалних услуга, накнаде Агенцији за енергетику, адвокатске услуге, стручна литература, планирана су у висини средстава за исте намене као и у 2018. години.

У 2019. години планиран је издатак за одржавање веб странице, као и накнаде за софтверске лиценце и планиран је у истом износу као и у 2018. години.

Планирани трошкови здравствене заштите повећани су за 2019. годину у односу на 2018. годину (законска бавеза прегледа запослених сваке две године).

Сваке две године предузеће има законску обавезу да обезбеди и обнављање атеста за завариваче за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање. Без важећег атеста запослени не могу обављати послове заваривања (планирани износ је мањи него за 2018. годину).

Трошкови стручног усавршавања планирани су у висини средстава за исте намене планираних за 2018. годину.

У 2019. години планирају се средства за стручне консултације из области ФУК-а (уведен у 2018. години).

За 2019. годину планирају се и средства за преводе. Висина планираних средстава за ове намене је мања него у 2018. години.

#### **16. Конто 551 - трошкови репрезентације**

Трошкови репрезентације планирани су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2018. години.

#### **17. Конто 552 - трошкови премије осигурања**

Трошкови премије осигурања планирани су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2018. години.

#### **18. Конто 553 - трошкови платног промета**

Планирна средства за ове намене у 2019. години су мања у односу на 2018. годину (електронско плаћање).

#### **19. Конто 554 - трошкови чланарине**

У 2019. години планирају се издаци за чланарине у истом износу као и у 2018. години (чланарине Привредној комори Србије у складу са законом о привредним коморама, као и удружењима где је Предузеће члан) .

#### **20. Конто 555 - трошкови пореза**

Трошкови пореза обухватају комуналну таксу, заштиту животне средине, као и порез на имовину. Висина пореза на имовину зависи од висине цене квадратног метра некретности (Решење о утврђивању просечне цене квадратног метра одговарајућих непокретности за утврђивање пореза на имовину за 2019. годину у Граду Суботици) те је стога коригована висина средства за ове намене у односу на план за 2018. годину.

#### **21. Конто 559 - остали нематеријални трошкови**

Остали нематеријални трошкови обухватају следеће трошкове:

1. разне таксе (РАТ, Агенцији за привредне регистре, судске таксе, таксе јавном бележнику и слично),
2. таксе за потребе израде пројеката
3. порез на умањење зарада и накнада,
4. трошкови поступка,
5. трошкови по приговорима за јавне набавке,
6. трошкови мониторинга,
7. трошкови накнада за опасан отпад,
8. огласи и сл.

За потребе обједињене процедуре (дозволе уз израду пројеката) предузеће је у обавези да плаћа одређене таксе како локалној самоуправи тако и Агенцији за привредне регистре.

Планирани трошкови за судске таксе, трошкове вештачења, трошкове поступка као и могућих трошкова накнаде за инвалиде у 2019. години планирани су у висини планираних средстава за исте намене у 2018. години.

У 2019. години трошкови за услуге мониторинга (мониторинг аларма објекта и уграђених уређаја за праћење службених возила ) планиране су у истом износу као и за 2018. годину.

Законска обавеза месечног плаћања накнаде Удружењу за заштиту права потрошача је на истом нивоу као и у 2018. години.

У 2019. години посебно ће се исказати трошак за одржавање web странице.

Планира се у 2019. години, набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање (на истом нивоу као и у 2018. години).

## **22. Контото 562 - расходи камата**

У односу на планирана средства за ову намену у 2018. години, предузеће је планирало за 2019. годину мањи износ средстава (своје обавезе планира да измири у валутном року).

## **23. Контото 563 - трошкови негативних курсних разлика**

Трошкови негативних курсних разлика у односу на план из 2018. године, планиране су у већем износу.

## **24. Контото 574 - мањкови**

Ова врста трошкова планирана су висини планираних средстава за исте намене као и у 2018. години.

## **25. Контото 576 - расходи по основу директног отписа**

Планирана средства за ову намену у 2019. години су већа него у 2018. години (вредност прикључка је повећана, одређени број установа већ је изразио заинтересованост за увођење гаса, већи број прикључака- зграде и сл. ).

## **26. Контото 579 - остали непоменути расходи**

Ова врста расхода обухвата трошкове донација, спонзорства, хуманитарне помоћи, ванредне расходе и трошкове за спорт и рекреацију. Планирана средства за ове намене су у висини средстава планираних за 2018. годину.

Ванредни расходи су на истом нивоу као и у 2018. години.

## **27. Контото 585 - обезвређивање потраживања**

Средства за ове намене планирана су у мањем износу него за 2018. годину (повећан степен наплате потраживања).

# **ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

На основу члана 88. став 2. тачка 8. Закона о енергетици („Службени гласник“ РС број: 145/14) и Статута ЈКП „Суботицагас“ Суботица, одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање доноси Надзорни одбор предузећа, а на основу претходно добијене сагласности Агенције за енергетику Републике Србије. Последња промена цене природног гаса усвојена је на седници Надзорног одбора дана 25.09.2017. године, објављена је у „Службеном гласнику“ бр. 81/2017 и примењује се од 01.10.2017. године. Корекција се односила само на усклађивање цена са новом Методологијом те је извршена корекција за категорију „мала потрошња“ са 33,72 дин/м<sup>3</sup> на 33,73 дин/м<sup>3</sup>. Усклађивање цена природног гаса са реалним улазним ценама у току 2018. године за јавно снабдевање није било.

ЈП „Субијагас“ Нови Сад сваког месеца врши корекцију продајне цене природног гаса за јавно снабдевање према дистрибутерима тј. према ЈКП „Суботицагас“-у.

Набавна цена гаса за снабдевање, представља збир променљивог дела цене и фиксног дела. Променљиви део цене утврђује се квартално. На висину трошкова набавке природног гаса утичу и трошкови приступа систему за транспорт и дистрибуцију гаса који се изразују по тарифама: енергент и капацитет. Тарифа за енергент се примењује на набављену количину гаса утврђену мерењем на месту испоруке, а тарифа за капацитет се примењује на максималну дневну потрошњу гаса на месту испоруке у претходној календарској години, у зависности од равномерности потрошње и категорије.

У току 2018. године дошло је до повећања цене енергента за 30%, како за јавно снабдевање тако и за снабдевање. Предузеће очекује сагласности у наредном периоду.



## ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

Табела 10: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2018. године

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./m <sup>3</sup> )	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./m <sup>3</sup> /дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./m <sup>3</sup>
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 p < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала“ потрошња – домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „)“	33,73		1044,79	6,81
2.		„Ванвршна потрошња К1“	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		„Равномерна потрошња К1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		„Неравномерна потрошња К“	31,12	215,34	1044,79	4,22

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

1. „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:
  - домаћинства,
  - остали (мањи пословни потрошачи), и
2. „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“у, сразмерно величини потрошње и упутствима АРС-а подељени на две групе:
  - потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 m<sup>3</sup>/год. и
  - потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 m<sup>3</sup>/год.

Код прве групе потрошача (домаћинства и мали пословни потрошачи) сагласност на цене даје Агенција за енергетику, док код друге групе потрошача (већи пословни потрошачи) постоји слободно тржиште и цене се слободно формирају у билатералним односима дистрибутера и потрошача, а превасходно према набавној цени гаса коју за сада, на основу својих критеријума одређује ЈП „Србијагас“ Нови Сад.

### ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА

За све облике јавног снабдевања у која су сврстана сва домаћинства и мали пословни потрошачи, цене одређује Агенција за енергетику при Министарству енергетике.

Основни принцип којим се руководи АЕРС приликом одређивања продајне цена гаса код јавног снабдевања за све дистрибутера у Србији је повезан са:

- кретањем курса долара према динару,
- кретањем цене деривата нафте на светском тржишту,
- постојећом инфраструктуром и величином дистрибутера за којег се утврђује продајна цена гаса према крајњим купцима.

Утврђивање цене код поменутих субјеката (домаћинства и мали пословни потрошачи) је искључиво дискреционо право и обавеза Агенције за енергетику која постоји као једино регулаторно тело за ову област енергетике и на њене одлуке не може да утиче ниједна дистрибутерска кућа у Србији. Принцип утврђивања ових цена у Агенцији за енергетику је програмски утврђен у самој Агенцији, са великим бројем фактора који утичу на прецизно одређивање продајне цене гаса, и надаље подлежу свим регулативама сходно новом Закону о потрошачима („Службени гласник“ РС бр: 62/2014), када су у питању почетак примене цене, начин обавештавања јавности, потрошача, итд.

Други принцип утврђивања цена везан је за тржишно договарање и тржишно утврђивање цена код великих потрошача. ЈП „Србијас“ је као понуђач гаса јавним дистрибутерима понудио цену гаса са ценом капацитета различиту за све дистрибутере у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног дистрибутера изражена у динарској противредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да ће набавна цена гаса за све веће дистрибутере у 2019. години бити сваког месеца другачија и утврђена на основу овог критеријума, узимајући у обзир и кретање цена нафтних деривата на светском тржишту.

Дистрибутери у Србији немају могућности увида у методологију формирања продајне цене гаса од стране ЈКП „Србијас“-а, нити могућност провере осталих параметара који утичу на формирање те цене.

Утврђивање цене између ЈКП „Суботицагас“ и великих потрошача (купаца) дефинише се уговорним односом, при чему је у продајну цену гаса, зависно од величине потрошача, укључен и износ за покриће трошкова пословања дистрибутера, као и мрежарина и додатак на капацитет.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је за 2019. годину потписало уговор са већином својих досадашњих пословних потрошача.

Претпоставља се да ће овај вид тржишног уговарања са великим пословним потрошачима у години у којој треба још више да заживе тржишни услови, бити променљив, уз могућност промене уговорних услова који су за сада, у суштини, пренети уговорни услови које је ЈП „Србијас“ одредио према дистрибутерима.

Прилог 4

## **СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

ЈКП „Суботицагас“ Суботица не прима субвенције ни остале приходе из буџета.

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5

Рбр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018. Претходна година	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	26.873.792	24.729.593	7.145.846	14.413.392	21.579.273	28.745.155
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	37.482.335	34.293.367	9.937.013	19.902.608	30.013.231	39.978.826
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	44.191.671	40.431.880	11.715.738	23.636,167	35.385.600	47.135.037
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	40	40	40	40	40
4.1.	- на неодређено време	38	37	38	38	38	38
4.2.	- на одређено време	2	3	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	100.000	150.000	200.000	200.000	200.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	2	2	2	2	2	2
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	260.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	2	4	4	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.789.952	1.650.000	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						

19	Превоз запослених на посао и са посла	2.190.200	1.600.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.150.000
20	Дневнице на службеном путу	500.000	500.000	85.000	150.000	400.000	500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	380.000	300.000	400.000	400.000	400.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију			680.000	680.000	680.000	680.000
23	Јубиларне награде						85.000
24	Број прималаца						1
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	570.000	270.000	150.000	450.000	500.000	570.000
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	400.000	300.000	300.000	300.000	400.000
29	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених по Колективном уговору	2.146.000	1.900.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

## **РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2018. ГОДИНИ**

У 2018. години дошло је до одступања у делу трошкова запослених у односу на план:

- у делу који се односи на масу исплаћених зарада до одступања у односу на план је дошло због тога што је један број запослених одсуствовао са посла (боловање, годишњи одмор) .
- у делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене.
- Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања, порођајног одсуства или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсуствости.
- Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер је један запослени у међувремену напустио предузеће.

## **ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2019. ГОДИНИ**

Када су у питању планирана средства за зараде и остала лична примања запослених треба истаћи следеће:

Приликом планирања масе зарада за 2019. годину уз примену Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ РС бр. 116/14), Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр.68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, умањеног за 5% за редован рад, број запослених као и присутност на раду.

Поред вредности коефицијената за планирање масе зарада узет је у обзир и:

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективног уговора,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2019. године) – односи се на 1 запосленог повећање цене рада а 143,00 на 155,30 динара по сату),
- зараде за раднике који не подлежу умањењу тј. које су испод 25.000,00 динара,
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) не узимају се у обзир код умањења.

У планском периоду максималан број запослених за ЈКП „Суботицагас“ на неодређено време на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину је 39.

Како би се предузеће и са смањеним бројем запослених могло несметано да ради у току 2019. године, планира се ангажовати два лица на одређено време за замену до повратка запослене са порођајног одсуства и то на дужи период имајући у виду да се ради о трећем детету, као и замени запослене до повратка са боловања.

Када су у питању планиране накнаде за Надзорни одбор, и оне су умањене за 10% сходно Закону о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. („Службени гласник“ РС број: 116/14) уз корекцију за висину доприноса за здравство (зависно од тога да ли су чланови Надзорног одбора осигуран по другом основу или не). Висина планираних средстава је на истом нивоу као и у 2018. години.

Висина накнаде председнику Надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број: I 00-022-81/2014 од 20.02.2014. године, износила је 35.000 динара, а члановима Надзорног одбора по 30.000 динара. Применом горе наведеног Закона висина нето накнаде износиће за председника Надзорног одбора 31.500 динара а за чланове 27.000 динара. Накнаде за чланове Надзорног одбора исказане су у бруто износу (припадајући порези и доприноси зависно од тога да ли су или не осигурани по другом основу).

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2019. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2018. годину, за оне пословне активности које ће се појавити као потреба, а који се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

Трошкови службеног пута, солидарне помоћи планирани су у истом износу као и за 2018. годину.

У току 2019. године планира се исплата јубиларне награде за једног запосленог (примена чл. 59. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица) за 10 година рада у Предузећу, у висини 1 просечне зараде запосленог, на дан исплате, стим што не може бити нижа од просечне зараде по запосленом код послодавца, односно просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистикр, ако је то за запосленог повољније.

За одлазак у пензију планирана су средства за два запослена (инвалидска пензија) уз примену чл. 54 Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица у висини три просечне зараде који је запослени остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, стим да тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом код послодавца на дан исплате, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у

Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

За солидарну помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених планирана су средства сходно чл.1 Анех II. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 18.12.2017. године са припадајућим (Мишљење Министарства финансија број 413-00-14372017-04 од 13.09.2017. године), као и на основу упуства Министарства привреде број 023-02-2016/2017-09 од 30.10.2018. године.

## **V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА**

На основу члана 27. став један Одлуке о буџету Града Суботице за 2019. годину, а сходно Закону о буџету за 2019. годину, ЈКП „Суботицагас“ Суботица ће за 2018. годину, извршити расподелу добити на следећи начин:

1. Део од 70% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица усмерава се оснивачу,
2. 30% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица издваја за инвестиције сходно Плану пословања за 2019. годину и то до нивоа ликвидних средстава.

Расподела добити за 2018. годину извршиће се по добијању Одлуке оснивача о расподели добити за 2018. годину.

Процењена висина добити за 2018. годину:

Година	2018
Укупни приходи	835.822.000
Укупни расходи	791.239,122
Бруто добит	44.582.878
Порез на добит	4.107.000
Одложена пореска средства	700.000
Нето добит	41.175.878
Оснивачу 70%	28.823.115
Инвестиције 30%	12.352.763

РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ПО ГОДИНАМА :

Табела 11. расподела нето добити по годинама

Година	2014	2015	2016	2017
Нето добит	35.707.482,58	50.584.812,13	87.601.655,12	69.458.035,80
Оснивачу	17.853.741,29	25.292.406,07	61.321.158,59	48.620.625,06
Инвестиције	16.068.367,16	25.292.406,06	26.280.496,53	20.837.410,74
Резерве	1.785.374,13			



ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у периоду од 2014. године до 2017. године остварило добит која је приказана у горе приказаној табели.

На основу одлуке Надзорног одбора и сагласности оснивача о расподели добити, Предузеће је за сваку пословну годину извршило пренос дела добити оснивачу, а преостали део је искоришћен за инвестиције. ЈКП „Суботицагас“ је свих ових година улагало у проширење дистрибутивне мреже и изградњу што већег броја прикључака.

У периоду од 2014. до 2018. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица је изградило 13,4 км продужетака од којих је најзначајнија обилазница од Сенћанског пута према Палићу као и траса Пионир - Нова општина. У посматраном периоду изграђено је 1.060 нових прикључака. На крају 2018. године Предузеће има 10.112 активних потрошача, од чега стамбених 9.031 и пословних 1.081.

2014	
Опис	износ
Оснивачу	35.707,482,58
за инвестиције	15.938.758,62
Резерве	1.785.374,13

У 2014. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица је наставило са изградњом гасовода од Сенћанског пута обилазницом према Палићу у укупној дужини од 1.536 м. Изграђено је и активирано 186 гасних прикључака по месним заједницама.

2015	
Опис	износ
Оснивачу	25.292.406,07
за инвестиције	24.146.522,72

У 2015. години настављена је даља изградња гасовода од Сенћанског пута обилазницом према Палићу у укупној дужини од 2.724 м и изграђено је и активирано 140 прикључака по месним заједницама.

2016	
Опис	износ
Оснивачу	61.321.158,59
за инвестиције	26.280.496,53

У 2016. години изграђен је део гасовода од Сенћанског пута обилазницом према Палићу у дужини од 7.250 м чиме је и окончана ова инвестиција. У посматраној години изведено је и активирано 216 прикључака по месним заједницама.

2017	
Опис	износ
Оснивачу	48.620.625,06
за инвестиције	20.837.41074

У 2017. години изграђено је 198 м продужетака ради прикључења и изграђено и активирано 178 прикључака по месним заједницама. У посматраној години Предузеће је вршило припрему пројеката који су се планирали и реализовали у 2018. години.

## VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 6

### Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/ Организациона јединица	Број систем атизов аних радних места	Број изврши лаца	Број запослених по кадров ској евиден цији	Број запослених на неодре ђено време	Број запослених на одређе но време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12. 2018	План 31.12. 2019	Остварено 31.12.2 018	План 31.12. 2019
1	менаџмент	3	3	4	3	1	4															
2	Разв. техн. од.	20	19	19	18	1	2		1		2		13		1							
3	Одел ек. фин.																					
4	О рач-одељ.	12	13	13	13	1	5		2				7									
5	Опште прав. И																					
6	Кадров. одељ.	4	4	4	4		1						2									
7																			1			
8																						
9																						
...																						
УКУПНО:		39	39	40	38	3	12		3		2		22		1				1			

## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	<b>ВСС</b>	12	11
2	<b>ВС</b>	3	3
3	<b>ВКВ</b>	2	2
4	<b>ССС</b>	21	22
5	<b>КВ</b>	1	1
6	<b>ПК</b>		
7	<b>НК</b>	1	1
<b>УКУПНО</b>		40	40

\*Претходна година

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	<b>До 30 година</b>	1	1
2	<b>30 до 40</b>	6	6
3	<b>40 до 50</b>	17	17
4	<b>50 до 60</b>	14	13
5	<b>Преко 60</b>	2	2
<b>УКУПНО</b>		40	40
<b>Просечна старост</b>		46	46

\*Претходна година

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	<b>До 5 година</b>	2	3
2	<b>5 до 10</b>	2	2
3	<b>10 до 15</b>	5	5
4	<b>15 до 20</b>	5	5
5	<b>20 до 25</b>	8	8
6	<b>25 до 30</b>	5	5
7	<b>30 до 35</b>	9	8
8	<b>Преко 35</b>	4	4
<b>УКУПНО</b>		40	40

*\*Претходна година*

НАПОМЕНА: број запослених обухвата и изабрано лице

### Структура по полу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	<b>Мушки</b>	22	22
2	<b>Женски</b>	18	18
<b>УКУПНО</b>		40	40

*\*Претходна година*

## VI ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	40			Стање на дан 30.06.2019. године	40
	<b>Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.</b>				<b>Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.</b>	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2	invalidska penzija	2		2		
3				3		
4				4		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.</b>				<b>Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.</b>	
1	<i>навести основ</i>	2		1	<i>навести основ</i>	
2				2		

	Стање на дан 31.03.2019. године	40			Стање на дан 30.09.2019. године	40
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	40			Стање на дан 30.09.2019. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.				Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	навести основ			1	навести основ	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.				Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	навести основ			1	навести основ	
2				2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	40			Стање на дан 31.12.2019. године	40

\*Претходна година

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину\*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	40	3.070.258	76.756	39	2.904.758	74.481				1	165.500	165.500
<b>II</b>	40	2.843.295	71.082	39	2.677.795	68.661				1	165.500	165.500
<b>III</b>	40	2.903.046	72.576	39	2.737.546	70,193				1	165.500	165.500
<b>IV</b>	40	2.971.733	74.293	39	2.806.233	71,955				1	165.500	165.500
<b>V</b>	40	2.915.453	72.886	39	2.749.953	70,512				1	165.500	165.500
<b>VI</b>	40	2.873.585	71.840	39	2.708.085	69,438				1	165.500	165.500
<b>VII</b>	40	2.873.842	71.846	39	2.708.342	69,445				1	165.500	165.500
<b>VIII</b>	40	2.799.001	69.975	39	2.633.501	67,526				1	165.500	165.500
<b>IX</b>	39	2.674.598	66.865	38	2.509.098	66,029				1	165.500	165.500
<b>X</b>	40	2.782.004	69.550	39	2.616.504	67,090				1	165.500	165.500
<b>XI</b>	40	2.814.913	70.373	39	2.649.413	67,934				1	165.500	165.500
<b>XII</b>	40	2.771.639	69.291	39	2.708.342	66,824				1	165.500	165.500
<b>УКУПНО</b>	479	34.293.367	71.594	467	32.409.570	830,087				12	1.986.000	1.986.000
<b>ПРОСЕК</b>	40	2.857.781	71.445	39	2.700.798	69,174				1	165.500	165.500

\* исплата са проценom до краја године

\*\* исплата са проценom до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године



**ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА ЗА МЕСЕЦ**

МЕСЕЦ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ у 2018. год.		УКУПНА МАСА ЗАРАДА за 2018 .год.		БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ у 2019. год.		УКУПНА МАСА ЗАРАДА за 2019 .год.
	програм послов.	реализација	програм пословања	реализација	програм послов.	програм пословања	
јануар	40	40	3.159.648	3.070.258	40		3.350.410
фебруар	40	40	3.127.541	2.843.295	40		3.331.330
март	40	40	3.063.327	2.903.046	40		3.255.274
април	40	40	3.223.862	2.971.733	40		3.457.428
мај	40	40	3.127.541	2.915.453	40		3.331.330
јун	40	40	3.111.488	2.873.585	40		3.321.865
јул	40	40	3.111.488	2.873.842	40		3.321.865
август	40	40	3.111.488	2.799.001	40		3.321.865
септембар	40	39	3.111.488	2.674.598	40		3.321.865
октобар	40	40	3.111.488	2.782.004	40		3.321.865
новембар	40	40	3.111.488	2.814.913	40		3.321.865
децембар	40	40	3.111.488	2.771.639	40		3.321.865
<b>УКУПНО</b>	480	479	37.482.335	34.293.367	480		39.978.827

## Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	40	3.350.410	83.760	39	3.176.635	81.452				1	173.775	173.775
<b>II</b>	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
<b>III</b>	40	3.255.274	81.382	39	3.081.499	79.013				1	173.775	173.775
<b>IV</b>	40	3.457.428	86.436	39	3.283.653	84.196				1	173.775	173.775
<b>V</b>	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
<b>VI</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>VII</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>VIII</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>IX</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>X</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>XI</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>XII</b>	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
<b>УКУПНО</b>	480	39.978.827	999.471	468	37.893.527	971,627				12	2.085.300	2,085,300
<b>ПРОСЕК</b>	40	3.331.569	83.289	39	3.157.794	80.969				1	173.775	173.775

\*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

## Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима а 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	40	3.942.175	98.554	39	3.737.294	95.828				1	204.881	204.881
II	40	3.919.679	97.992	39	3.714.798	95.251				1	204.881	204.881
III	40	3.830.010	95.750	39	3.625.129	92.952				1	204.881	204.881
IV	40	4.068.350	101.709	39	3.863.469	99.063				1	204.881	204.881
V	40	3.903.955	97.599	39	3.699.074	94.848				1	204.881	204.881
VI	40	3.831.773	95.794	39	3.626.892	92.997				1	204.881	204.881
VII	40	3.827.515	95.688	39	3.622.634	92.888				1	204.881	204.881
VIII	40	3.828.606	95.715	39	3.623.725	92.916				1	204.881	204.881
IX	40	3.830.010	95.750	39	3.625.129	92.952				1	204.881	204.881
X	40	3.827.515	95.688	39	3.622.634	92.888				1	204.881	204.881
XI	40	3.892.800	97.320	39	3.687.919	94.562				1	204.881	204.881
XII	40	3.908.521	97.713	39	3.703.640	94.965				1	204.881	204.881
УКУПНО	480	46.610.909	1.165.273	468	44.152.337	1.132.110				12	2.341.500	2.341.500
ПРОСЕК	40	3.884.242	97.106	39	3.679.361	94.343				1	195.125	195.125

\*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

## ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I</b>	3.616.195	4.180.966	3.950.133	230.833
<b>II</b>	3.352.245	4.157.633	3.927.638	229.995
<b>III</b>	3.422.691	4.063.128	3.837.968	225.160
<b>IV</b>	3.503.674	4.313.897	4.076.308	237.589
<b>V</b>	3.437.319	4.157.633	3.927.638	229.995
<b>VI</b>	3.387.957	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>VII</b>	3.388.260	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>VIII</b>	3.300.022	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>IX</b>	3.153.351	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>X</b>	3.279.983	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>XI</b>	3.320.602	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>XII</b>	3.390.080	4.145.655	3.916.479	229.176
<b>УКУПНО</b>	40.552.377	49.892.842	47.135.038	2.757.804

\* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Прилог 10

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
II	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
III	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
IV	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
V	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
VI	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
VII	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
VIII	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
IX	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
X	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
XI	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
XII	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
УКУПНО	1.026,000	378.000	648.000	36	1.026,000	378.000	648.000	36
ПРОСЕК	85.500	31.500,00	27.000	3	85.500	31.500	54.000	3

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
II				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
III				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
IV				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
V				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
VI				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
VII				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
VIII				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
IX				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
X				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
XI				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
XII				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
УКУПНО				36	180.384	1.789.956	687.780	1.102.176	36	180.384
ПРОСЕК				3	30.064	149.163	57.315	91.848	3	30.616

## VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено и не планира у 2019. години да се кредитно задужи.

## VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2019.

Прилог 13

#### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2018. години *	Пренете обавезе по уговорима који терете 2019. годину	План за 01.01.- 31.03.2019.	План за 01.01.- 30.06.2019.	План за 01.01.- 30.09.2019.	План за 01.01.- 31.12.2019.
<b>Добра</b>							
1	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	4.164.150	0	1.400.000	2.200.000	6.830.000	6.830.000

2	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	4.646.575	1.161.200	1.200.000	6.493.200	7.467.180	7.467.180
3	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	2.080.232	3.005.219	1.200.000	3.000.000	6.526.000	6.526.000
4	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење	9.426.103	14.287.428	5.000.000	15.000.000	26.147.500	30.069.625
5	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	1.000.000	1.767.784	300.000	750.000	1.000.000	1.500.000
6	Набавка електричне енергије	622.000	499.119	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	1.400.511	0		2.000.000	2.000.000	2.000.000
8	Набавка алата	0	622.000	0	0	0	878.000
9	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1.315.266	1.177.248	630.000	960.000	1.500.000	1.570.000
10	Набавка рекламног материјала	710.000	25.000		236.000	472.000	710.000
11	Набавка и испорука канцеларијског материјала	807.988	288.924	225.000	450.000	675.000	810.000
12	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	3.312.144	789.031	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Набавка софтвера информационог система				4.000.000	4.000.000	4.000.000
14	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	622.000.000		302.333.000	458.499.500	604.666.000	820.000.000
15	Набавка рачунарских делова за	50.000		25.000	50.000	75.000	100.000



	одржавање						
16	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	392.151	212.268	122.500	245.000	307.500	400.000
17	Набавка стручне литературе-часописа	490.000		122.500	245.000	367.500	490.000
18	Репрезентација	108.000		27.000	37.000	47.000	67.000
19	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	492.000			495.000	495.000	495.000
20	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање	150.000		50.000	50.000	100.000	125.000
21	Набавка рачунарске опреме			495.000	495.000	495.000	495.000
22	Набавка сигурносно-надзорне и противпожарне опреме			135.000	135.000	135.000	135.000
23	Набавка IP телефонске центарле			499.000	499.000	499.000	499.000
24	Набавка добара за заштиту основних средстава и ситног инвентара			280.000	280.000	280.000	280.000
25	Набавка добара за заштиту основних средстава и ситног инвентара	449.408	0				
Укупно добра:		653.616.528	23.835.221	315.756.500	498.544.700	667.222.180	890.296.805
<b>Услуге</b>							
1	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	3.100.000	1.610.286	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"	864.000	360.000	225.000	450.000	675.000	900.000
3	Бажарење прање и подешавање калориметра	1.245.620				1.300.000	1.300.000

4	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	1.752.000	504.240	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
5	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	498.000	998.000	0	2.502.000	2.502.000	2.502.000
6	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	493.200	164.400	200.000	400.000	600.000	800.000
7	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-10 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	110.432	94.403		150.000	400.000	600.000
8	Услуге фиксне телефоније	210.000		85.000	170.000	255.000	340.000
9	Услуге интернета	90.000	82.800	30.000	60.000	90.000	120.000
10	Услуге рекламе	490.000	210.294	122.500	245.000	367.500	490.000
11	Услуге осигурања	450.000	196.772	122.500	245.000	367.500	490.000
12	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада... (бука, осветљење...)	113.620	20.050		200.000	300.000	480.000
13	Геодетске услуге	486.500	486.500	122.500	245.000	367.500	490.000
14	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање	193.200			100.000	100.000	100.000
15	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем	142.800			200.000	200.000	200.000
16	Услуге Мобилне телефоније	410.000	316.396	111.250	222.500	333.750	445.000
17	Услуге екстерне ревизије	250.000		300.000	300.000	300.000	300.000
18	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	270.000		75.000	150.000	225.000	300.000

19	Услуге набавке гаса ради грејања	280.000	162.341	100.000	150.000	200.000	400.000
20	Поштанске услуге	3.800.000	925.617	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
21	Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност	350.000					350.000
22	Здравствени прегледи радника	400.000	32.372	30.000	110.000	450.000	495.000
23	Ресторанске услуге	142.000		45.750	91.500	137.250	183.000
24	Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	95.580		100.000	100.000	100.000	100.000
25	Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008	75.000		190.000	190.000	190.000	190.000
26	Третирање и крајње збрињавање опасног отпада					60.000	60.000
27	Технички, периодични прегледи возила	19.000	5.252	37.500	75.000	112.500	150.000
28	Мониторинг аларма објекта и праћење возила GPS-ом ЈКП "Суботицагас"	425.420	96.825	112.500	225.000	337.500	450.000
29	Штампарске услуге	300.000	115.200	175.000	350.000	525.000	700.000
30	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	224.400	62.050	60.000	120.000	180.000	240.000
31	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	480.000	120.000	122.500	245.000	367.500	490.000
32	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	85.700	55.000	122.500	245.000	367.500	490.000
33	Услуге оглашавања	50.000		37.500	75.000	112.500	150.000
34	Услуга прања возила	10.000	6.600	12.500	25.000	37.500	50.000
35	Услуге вулканизера	70.000	91.800	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење	41.540		75.000	150.000	225.000	300.000

	одорисаности						
37	Услуга скидања и враћања калориметара ради бажарења	179.999				490.000	490.000
38	Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ	0		122.500	245.000	367.500	490.000
39	Услуге система ФУК-а	450.000		25.000	50.000	75.000	100.000
40	Адвокатске услуге	480.000	80.000	120.000	240.000	360.000	480.000
41	Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом	314.782	151.340	97.500	195.000	292.500	390.000
42	Одржавање Web странице, Hosting, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга	203.400		300.000	300.000	300.000	300.000
43	Услуге превозија	141.000		300.000	300.000	300.000	300.000
44	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг бажарења				300.000	600.000	1.000.000
45	Израда плана управљања отпадом			180.000	180.000	180.000	180.000
46	Израда акта о процени ризика у заштити лица и имовине			380.000	380.000	380.000	380.000
47	Израда акта о процени угрожености елементарних непогода и других несрећа и план заштите и спасавања у ванредним ситуацијама и акта о процени ризика за раднике			495.000	495.000	495.000	495.000

Укупно услуге:		19.787.193	6.948.538	7.209.500	15.626.000	23.350.500	29.560.000
<b>Радови</b>							
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	6.346.150	4.347.591	2.990.000	5.980.000	8.970.000	11.960.000
2	Радови на одржавању - адаптацији МРС	0			1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице"	0	3.024.789		3.030.000	12.930.000	12.930.000
4	Измештање и адаптација уређаја за одоризацију	0			1.000.000	1.000.000	1.000.000
5	Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	2.366.500	0		150.000	200.000	250.000
6	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	490.000	212.390	45.000	90.000	290.000	490.000
7	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице"	0	3.024.789				
8	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина"	5.102.718	0				
Укупно радови:		14.305.368	10.609.559	3.035.000	11.250.000	24.390.000	27.630.000
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>687.709.089</b>	<b>41.393.318</b>	<b>326.001.000</b>	<b>525.420.700</b>	<b>714.962.680</b>	<b>947.486.805</b>

Напомена: Уговорени рок важења уговора од две године (24 месеца) односи се на уговоре:

1) Услуге Мобилне телефоније

2) Услуге Интернета

Остали уговори су склопљени на период важења од годину дна (12 месеци).

Редни број	Образложење набавки у 2019. години
Добра	
1	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - плomba, флексибилно цево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2018. годину.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. годину због повећаног обима планираних инвестиција на прикључцима и продужецима.</p>
2	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади, процењена реализација у 2018. години износи 72% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и добијања повољнијих цена у отвореном поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због повећаног броја планираних инвестиција на изградњи гасовода према одобреним пројектима.</p>
3	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже, процењена реализација у 2018. години износи 29% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и добијања повољнијих цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишних цена.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са процењеним потребама у 2019. години.</p>
4	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење, процењена реализација у 2018. години износи 36% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишних цена.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због повећаног обима планираних инвестиција.</p>
5	<p>Набавка добара, Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторима са унутрашњим сагоревањем, процењена реализација у 2018. години износи 40% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањег обима пословних активности у 2018. годину и спроведених мера штедње.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са процењеним потребама у 2019. години.</p>
6	<p>Набавка добара, Набавка електричне енергије, процењена реализација у 2018. години износи 73% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због спроведених мера штедње у 2018. години.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>

7	<p>Набавка добара, Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, летњи и зимски, процењена реализација у 2018. години износи 83% од планиране вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена у поступку јавне набавке мале вредности.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због пралогођавања Акту о процени ризика и усвојеном Кодексу етичког и пословног понашања запослених.</p>
8	<p>Набавка добара, Набавка алата, није реализована због склапања уговора у другој половини децембра 2018. године. Уговор ће се реализовати у првом кварталу 2019. године.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку већа у односу на 2018. годину због померања рока за реализацију склопљеног уговора из 2018. године и потребе за набавком додатног алата за потребе несметаног обављања делатности предузећа.</p>
9	<p>Набавка добара, Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2018. години износи 84% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за истим и добијања повољнијих цена у поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
10	<p>Набавка добара, Набавка рекламног материјала, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
11	<p>Набавка добара, Набавка и испорука канцеларијског материјала, процењена реализација у 2018. години износи 100,00% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
12	<p>Набавка добара, Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, процењена реализација у 2018. години износи 83% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности у односу на план за 2018. годину из разлога повољније понуде понуђача.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
13	<p>Набавка добара, Набавка софтвера информационог система, није била планирана у 2018. години.</p> <p>Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради набавке и увођења новог софтвера у смислу компатибилности са целокупним потребама Предузећа.</p>
14	<p>Набавка добара, Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2018. години износи 76% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности у односу на план за 2018. годину из разлога изостанака повећања цена гаса.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
15	<p>Набавка добара, Набавка рачунарских делова за одржавање, процењена реализација у 2018. години износи 25% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за овом врстом услуга.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са процењеним потребама у 2019. години.</p>
16	<p>Набавка добара, Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних процењена, реализација у 2018. години износи 98% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>



17	Набавка добара, Набавка стручне литературе-часописа,процењена реализација у 2018. години је у границама планираних вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
18	Набавка добара, Репрезентација, процењена реализација у 2018. години износи 100,00% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку умањена је за пренесену вредност на ставку ресторанске услуге.
19	Набавка добара, Набавка канцеларијске опреме и намештаја, процењена реализација у 2018. години износи 99% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018. Набавка канцеларијске опреме и намештаја је потребна за опремање техничке архиве и благајне.
20	Набавка добара, Набавка украсних биљака, земље, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са процењеним потребама у 2019. години.
21	Набавка добара, Набавка рачунарске опреме, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради замене дотрајале рачунарске опреме.
22	Набавка добара, Набавка сигурносно-надзорне и противипоржарне опреме, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је заснована на акту о процени ризика у заштити лица и имовине.
23	Набавка добара, Набавка IP (интернет протокол) телефонске центарле, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради набавке IP телефонске центарле потребне за рад предузећа.
24	Набавка добара, Набавка добара за заштиту основних средстава и ситног инвентара, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је заснована на акту о процени ризика у заштити лица и имовине.
<b>Услуге</b>	
1	Набавка услуга, Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, процењена реализација у 2018. години износи 78% од планиране вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због изостанака потребе за ванредним читавањем. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
2	Набавка услуга, Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис", процењена реализација у 2018. години износи 96% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
3	Набавка услуга, Бажарење прање и подешавање калориметра, процењена реализација у 2018. години износи 96% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
4	Набавка услуга, Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, процењена реализација у 2018. години износи 97% од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због већег обима изградње за које је потребан стручни надзор.

5	<p>Набавка услуга, Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ, процењена реализација у 2018. години износи 33% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због кашњења у геодетским подлогама.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због веће потребе обезбеђења пројектно техничке документације изведеног стања.</p>
6	<p>Набавка услуга, Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2018. години износи 100,00% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због потребе за повећањем броја извршилаца у 2019. години.</p>
7	<p>Набавка услуга, Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-10 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, процењена реализација у 2018. години износи 96% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са потребама у 2019. години.</p>
8	<p>Набавка услуга, Услуге фиксне телефоније, процењена реализација у 2018. години износи 56% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мање употребе фиксне телефоније и штедње у односу на план за 2018. годину.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку у 2019. години умањена је за пренесену вредност на ставку мобилне телефоније.</p>
9	<p>Набавка услуга, Услуге интернета, процењена реализација у 2018. години износи 75% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због добијања повољнијих цена у поступку набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је иста као и за 2018. годину.</p>
10	<p>Набавка услуга, Услуге рекламе, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
11	<p>Набавка услуга, Услуге осигурања, процењена реализација у 2018. години износи 92% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
12	<p>Набавка услуга, Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада, дератизације... (бука, осветљење...), процењена реализација у 2018. години износи 38% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због добијања повољнијих цена у поступку набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку увећана је у односу 2018. због повећања трошкова услед усклађивања потреба са законским измена за против пожарну заштиту.</p>
13	<p>Набавка услуга, Геодетске услуге, процењена реализација у 2018. години износи 99% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
14	<p>Набавка услуга, Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање, процењена реализација у 2018. години износи 39% од планиране вредности. Због мање потребе за овом врстом услуга набавка је реализована у мањем обиму од планиране.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку мања је због мањег обима атестирања у односу на 2018. годину.</p>

15	<p>Набавка услуга, Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем , процењена реализација у 2018. години износи 71% од планиране вредности. Због мање потребе за овом врстом услуга набавка је реализована у мањем обиму од планиране.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
16	<p>Набавка услуга, Услуге мобилне телефоније, процењена реализација у 2018. години износи 88% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку у 2019. години увећана је за пренесену вредност са ставке фиксне телефоније.</p>
17	<p>Набавка услуга, Услуге екстерне ревизије, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због потребе достављања мишљења ревизије АЕРС-а (Агенција за енергетику Србије).</p>
18	<p>Набавка услуга, Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа), процењена реализација у 2018. години износи 90% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
19	<p>Набавка услуга, Услуге набавке гаса ради грејања, процењена реализација у 2018. години износи 70% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности из разлога изостанака повећања цена гаса и применом мера штедње.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
20	<p>Набавка услуга, Поштанске услуге, процењена реализација у 2018. години износи 95% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
21	<p>Набавка услуга, Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.</p>
22	<p>Набавка услуга, Здравствени прегледи радника, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години сходно закону о заштити здравља на раду и акту о процени ризика у заштити лица и имовине.</p>
23	<p>Набавка услуга, Ресторанске услуге, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку увећана је у 2019. години за пренесену вредност са ставке репрезентације.</p>
24	<p>Набавка услуга, Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008, процењена реализација у 2018. години износи 80% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због промена у ИСО систему 1800:2007 и ИСО 9001:2008.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са процењеним потребама у 2019. години.</p>
25	<p>Набавка услуга, Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због већег обима консултација. У току 2019. године Предузеће је у обавези да се припреми за примену стандарда 45000 и да га са ресертификацијом почме примењивати у 2020. години. 111</p>

26	Набавка услуга, Третирање и крајње збрињавање опасног отпада није реализована због недовољне количине отпада у 2018. години који је потребан да би се извршио његов превоз и рециклажа. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
27	Набавка услуга, Технички, периодични прегледи возила, процењена реализација у 2018. години износи 19% од планиране вредности. Набавка није реализована у планираном износу за 2018. годину, а у 2019. години биће увећана због вишеструког поскупљења услуга техничког прегледа возила.
28	Набавка услуга, Мониторинг аларма на возилима и објекту ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2018. години износи 95% од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку иста је као и у 2018.
29	Набавка услуга, Штампарске услуге, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је већа него у 2018. години због потребе за већим обимом штампарских услуга (штампање рачуна).
30	Набавка услуга, Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца, процењена реализација у 2018. години износи 94% од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку иста је као и у 2018.
31	Набавка услуга, Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара, процењена реализација у 2018. години износи 98% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
32	Набавка услуга, Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са процењеним потребама материјалом, процењена реализација у 2018. години износи 17% од планиране вредности. Због мањих потреба за поправкама набавка је реализована у мањем износу од процењене. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
33	Набавка услуга, Услуге оглашавања, процењена реализација у 2018. години износи 11% од планиране вредности. Набавка је реализована у мањој процењеној вредности због мањег броја објављених огласа у 2018. години. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку умањена је у односу на претходну годину из разлога смањених потреба за овом врстом услуге.
34	Набавка услуга, Услуга прања возила, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због веће потребе за овим услугама.
35	Набавка услуга, Услуге вулканизера, процењена реализација у 2018. години износи 70% од планиране вредности. Набавка је реализована у мањој вредности од процењене због мање потребе за овом врстом услуга. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
36	Набавка услуга, Услуге прегледа, контроле, еталонирања апарата за алко тест, апарата за детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности, процењена реализација у 2018. години износи 14% од планиране вредности. Набавка је реализована у мањој вредности од процењене због мање потребе за овом врстом услуга. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
37	Набавка услуга, Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због усклађивања са законским обавезама и веће потребе за овом услугом.

38	Набавка услуга, Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ, није реализована у 2018. години већ се у истом износу преноси у 2019. годину.
39	Набавка услуга, Услуга система ФУК-а, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Вредност средстава у 2019. години за потребе консултација у имплементацији система ФУК-а мања су у односу на 2018. годину.
40	Набавка услуга, Адвокатске услуге, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.
41	Набавка услуга, Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом, процењена реализација у 2018. години износи 64% од планиране вредности. Због мање потребе за овом врстом услуга набавка је реализована у мањем обиму од планиране. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку је умањена у односу 2018. годину, а у складу са процењеним потребама у 2019. години.
42	Набавка услуга, Одржавање Web странице, Hosting, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга, реализована је у мањем износу за око 23% због добијања повољних цена путем набавке као и мањих потреба за овом врстом услуга. Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2018. години због већег капацитета Hostinga.
43	Набавка услуга, Услуге превоза, процењена реализација у 2018. години износи 29% од планиране вредности. Због мање потребе за овом врстом услуга набавка је реализована у мањем обиму од планиране. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку мања је него у петходној години због умањења потребе за овом врстом услуга.
44	Набавка услуга Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради испуњења законских обавеза.
45	Набавка услуга, Израда плана управљања отпадом, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради испуњења законских обавеза.
46	Набавка услуга, Израда акта о процени ризика у заштити лица и имовине, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради испуњења законских обавеза.
47	Набавка услуга, Израда акта о процени угрожености од елементарних непогода и других несрећа и план заштите и спасавања у ванредним ситуацијама, није била планирана у 2018. години. Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради испуњења законских обавеза.

Радови	
1	Набавка радова, Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, процењена реализација у 2018. години износи 61% од планиране вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених у отвореном поступку јавне набавке. Планирана вредност за предметну набавку је увећана у односу на 2018. годину и прилагођена повећаном броју прикључака и продужетака у 2019. години.
2	Набавка радова, Радови на одржавању - адаптацији МРС, процењена реализација у 2018. години није реализована. Планирана предметна набавка се у истом износу преноси у 2019. годину.
3	Набавка радова, Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту, није била планирана у 2018. години. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице" се преноси из 2018. године у уговореном износу. Планирана предметна набавка у 2019. години потребна је ради извођења грађевинских и машинских радова на изградњи планираног гасовода по одобреним пројектима.
4	Набавка радова, Измештање и адаптација уређаја за одоризацију, није реализована у 2018. години у истом износу се преноси у 2019. годину.
5	Набавка радова Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом одржавању објекта ЈКП "Суботицагас". Планирана предметна набавка у 2019. години је потребна ради инвестиционог одржавања објекта ЈКП "Суботицагас". Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку мања је него у петходној години због умањења потребе за овом врстом услуга.
6	Набавка радова, Заваривачки радови на челичним инсталацијама, процењена реализација у 2018. години износи 100% од планиране вредности. Планирана вредност у 2019. години за предметну набавку иста је као и у 2018.

# IX ПЛАНИРАНА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈЕ

Прилог 14

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план	2020 план	2021 план	Након 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних), са материјалом	2005	∞			Сопствена средства	29.000	29.000			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту	2019	2019	13.400	0	Сопствена средства	12.766	12.766			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.- 31.03.2019	План 01.01.- 30.06.2019	План 01.01.- 30.09.2019	План 01.01.- 31.12.2019
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних), са материјалом	Сопствена средства	2005	∞				5.000	12.000	29.000
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту	Сопствена средства	2019	2019	12.766				12.766	12.766
<b>Укупно:</b>					12,766			5,000	24,766	41,766



## X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Процена реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.2019.- 31.03.2019.	План за 01.01.2019.- 30.06.2019.	План за 01.01.2019.- 30.09.2019.	План за 01.01.2019.- 31.12.2019.
1.	Спонзорство	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Донације	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Хуманитарне активности	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Спортске активности	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Репрезентација	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Остало						

Средства за посебне намене планирана су у висини планираних средстава за исте намене у 2018. години.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица донело је Правилник о одобрењу донација и спонзорства број 130/18 од 27.02.2018. године којим се утврђује ко и за које намене може добити средства.

---

Потпис и печат