

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст, 13/21, 16/21 и 8/24) и члана 22. став 1. тачка 8) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на .... седници одржаној дана ..... 2025. године, донела је

## РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“  
Суботица за 2025. годину

### I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2025. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица дана 10. јануара 2025. 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 и 88/19), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст, 13/21, 16/21 и 8/24), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом, и члан 22. став 1. тачка 8) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст), према којем ради обезбеђења заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу Скупштина града даје сагласност на годишњи програм пословања.

**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 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 90/24), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део Уредбе.

Приликом израде програма пословања, предузећа полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе, као и од стратешких, законских и подзаконских аката која примењују у свом пословању. Утврђено је, да је неопходно да у програмима пословања буду приказани следећи елементи:

#### 1) Општи подаци, где је потребно навести:

- статус, правну форму и делатност јавног предузећа,
- да ли је донет дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја,
- организациону шему јавног предузећа,
- имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине, као и датум и основ именовања.

#### 2) Анализа пословања у 2024. години, где је потребно приказати:

- процењени физички обим активности,
- биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине,
- анализу остварених индикатора пословања,
- разлоге одступања у односу на планиране индикаторе,
- спроведене активности за унапређење процеса пословања,

- остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2024. годину, односно образложити уколико планирани циљеви нису остварени.

**3) Циљеви и планиране активности за 2025. годину, односно за период 2025-2027. године,** где је потребно приказати:

- циљеве јавног предузећа за период за који се доноси програм пословања, индикаторе којима се мери остварење циљева и кључним активностима потребним за достизање циљева,
- анализу тржишта,
- ризике у пословању кроз план/мапу управљања ризицима,
- планиране индикаторе пословања за 2025. годину.

**4) Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама,** где је потребно:

- приказати планирани биланс стања, биланс успеха, као и планиране токове готовине,
- детаљно образложити структуру планираних прихода и расхода,
- приходе планирати на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дао надлежни орган,
- навести елементе за целовито сагледавање цена производа и услуга, као и важећи ценовник по коме су обрачунати пословни приходи,
- приказати износ и динамику прихода из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе,
- детаљно приказати намену коришћења средстава из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе,
- 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 намене, планирати рационално.

**5) Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка,** где је потребно:

- расподелу процењене добити за 2024. годину, планирати у складу са актом о буџету Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе за 2024. годину,
- приказати на који начин је утрошена добит за 2021., 2022. и 2023. годину (уколико је добит распоређена за инвестиције, навести за која инвестициона улагања су утрошена средства).

**6) План зарада и запошљавања,** где је потребно:

- приказати број запослених по секторима/организационим јединицама,
- приказати квалификациону, старосну и полну структуру запослених и структуру запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациону и полну структуру председника и чланова надзорног одбора/скупштине,
- слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање (уколико је планирано програмом пословања) попуњавати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област и приказати динамику запошљавања,
- средства за зараде запослених планирати искључиво у складу са важећим законским, подзаконским и општим актима која уређују ову област, приказати најнижу и највишу појединачну планирану и остварену зараду за запослене (без пословодства) и пословодство, најнижу и највишу месечну зараду директора посебно исказати.
- укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада пословодства и укупна просечна зарада може се увећати за највише 8% у односу на исплаћену масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2024. години, у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене важећег општег акта. Приликом планирања увећања зарада запослених у 2025. години треба узети у обзир гарантовану висину минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду односно раст минималне цене рада за 13,7% од 1. јануара 2025. године, док се просечна зарада осталих запослених (пословодства, строзапослених и новозапослених) може увећати за највише 8% у односу на исплаћену зараду у 2024. години,
- јединице локалне самоуправе могу предложити и другачије смернице у погледу расхода за зараде запослених, с тим да се просечна зарада старозапослених и новозапослених не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада у односу на исплаћену зараду у 2024. години,
- накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине највише до нивоа планираних средстава за 2024. годину

**7) Кредитна задуженост**

**8) Планиране набавке,** где је потребно:

- приказати планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину, односно за период 2025-2027. године,

- детаљно образложити планиране набавке, добара, радова и услуга за 2025. годину, односно за период 2025-2027. године,
- рационално планирати набавку службених возила, уз навођење врсте, основних карактеристика возила, процењене вредности набавке и образложити због чега је набавка неопходна.

**9) План инвестиција, где је потребно:**

- приказати план и динамику инвестиционих улагања у 2025. години, односно за период 2025-2027. године,
- детаљно образложити започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције из претходног периода.

**10) Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене, где је потребно:**

- средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства), планирати највише до нивоа планираних средстава за 2024. годину. Изузетно, из нарочито оправданих разлога, јавном предузећу се може одобрити да планира већа средства у односу на планирана средства за 2024. годину,
- детаљно образложити средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства),
- 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 седници одржаној дана 10. јануара 2025. године усвојио Програм пословања предузећа за 2025. 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: 32-1/25  
Дана: 10.01.2025.  
С У Б О Т И Ц А

### **ИЗВОД**

Из записника вођеног на 42. седници Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ Суботица дана 10.01.2025. године.

Непотребно изостављено.

### **Дневни ред:**

Ад.4. Доношење Програма пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2025. годину

Непотребно изостављено.

### **ОДЛУКА**

Доноси се Програм пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2025. годину, која чини саставни део ове Одлуке.

Непотребно изостављено.

Председник  
Надзорног одбора,

Др Немеди Имре, с.р.



## **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2025. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“  
СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Јована Микића 58.

претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом

Матични број: 20114223

ПИБ : 104200200

ЈББК: 81512

Надлежни органи: Министарство привреде

Суботица, јануар 2025. год.

## Садржај:

I ОПШТИ ПОДАЦИ .....	2
СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ .....	2
ВИЗИЈА И МИСИЈА .....	3
ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА ...	4
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА .....	5
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ .....	6
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ .....	6
ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ .....	11
ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ .....	12
РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2024. ГОДИНУ .....	15
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ .....	27
КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА .....	28
АНАЛИЗА ТРЖИШТА .....	28
РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ .....	29
ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА .....	32
АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА .....	34
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА .....	35
БРОЈ ПОТРОШАЧА .....	48
ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2025. ГОДИНИ .....	48
ПО МЕСЕЦИМА .....	48
ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2025. ГОДИНУ .....	49
ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА .....	60
ПРОИЗВОДА И УСЛУГА .....	60
ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ .....	61
ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА .....	61
ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА .....	61
СУБВЕНЦИЈЕ .....	63
РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2024. ГОДИНИ .....	67
ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2025. ГОДИНИ .....	67
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....	69
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊЕ .....	71
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....	82
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....	83
IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....	114
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 гасовитих горива гасоводом и који поседује следеће лиценце:

1. дистрибуције и управљање дистрибутивним системом за природни гас издате од стране Агенције за енергетику од 16.02.2017. године, под бројем 311.01-257/2006-Л, обновљену 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 26.01.2023. године, под бројем 311.01-105/2022-Л-I,
3. снабдевање природним гасом издату од стране Агенције за енергетику од 18.01.2024. године, под бројем 311.01-80/2023-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,
- осталим услужним активностима 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
Тип капитала	Новчани
Вредност капитала	846.210.354,53
Оснивач	Град Суботица 100%

## ВИЗИЈА И МИСИЈА

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Пословног плана за 2025. годину везано је за квалитетно, свеобухватно, благовремено и поуздано снабдевање тржишта природним гасом, највећим делом на територији града Суботице.

**Мисија** је несметано и континуирано и стабилно снабдевање природним гасом, управљање дистрибутивним системом, проширење дистрибутивне гасне мреже на територији Града Суботица. Предузеће предузима активности које имају за циљ подизање свести потрошача о природном гасу, као еколошки најприхватљивијем енергенту, а самим тим и побољшању квалитета живота.

**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.

Применом Закона о енергетици и увођењем методологије и тарифног система у начину обрачуна гаса, као и стабилност цене гаса за потрошаче на јавном снабдевању, разлози су због којих долази из године у годину до веће потрошње гаса код категорије домаћинстава (већи број потрошача). Поред цене и климатски услови утичу на обим потрошње природног гаса.

### Плански циљеви:

- повећање профитабилности (рентабилност, економичност, продуктивност...),
- обезбеђење континуираног снабдевања,
- усавршавање и развој опреме и технологија за ефикасну, безбедну и поуздану дистрибуцију природног гаса крајњим потрошачима уз минимални утицај на животну средину,
- побољшање пружања услуга потрошачима и информисаност потрошача,
- побољшање енергетске ефикасности,
- контрола у свим фазама снабдевања,
- повећање стопе наплате,
- смањење оперативних трошкова,
- проширење мреже и прикључивање нових потрошача.

### Начин остваривања планских циљева:

Стратегија предузећа за планску 2025. годину утврђена је у правцу :

- тржишног позиционирања предузећа на територији Града Суботице,
- економичније изградње гасоводних система,
- повећања удела на тржишту,
- смањења трошкова,
- максималне искоришћености постојећих људских ресурса.

**Стратешки циљеви:** ЈКП „Суботицагас“ жели да у пословној години понуди најбоље услове за 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.



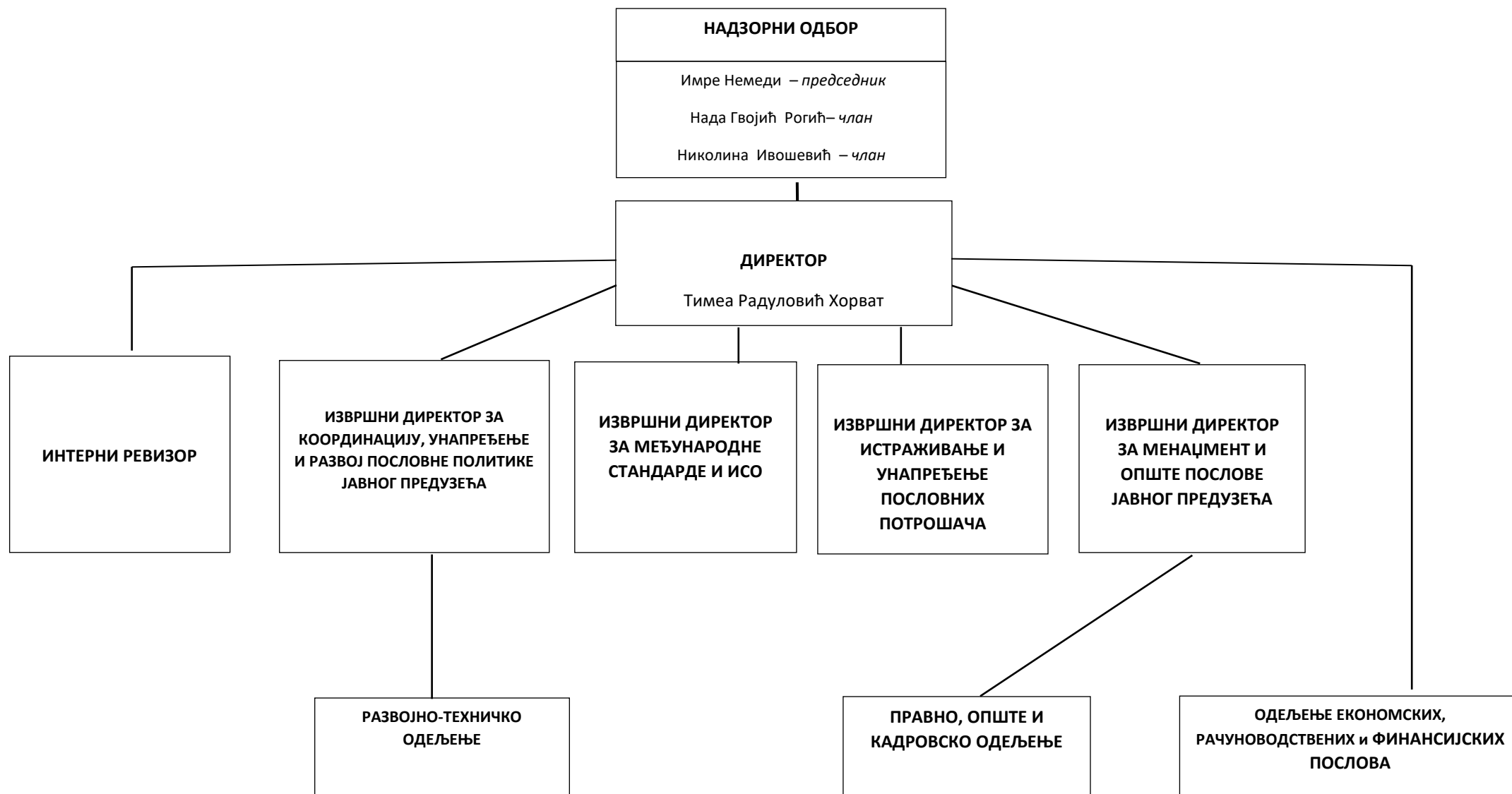
Генерално, ЈКП „Суботицагас“ има јасну пословну визију у коју је уклопљен Пословни план за 2025. годину, а то су: што комфорнији живот грађана у погледу грејања, обезбеђење довољних количина природног гаса са гасоводних система, као и већа безбедност потрошача.

## **ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА**

Надзорни одбор ЈКП „Суботицагас“ Суботица је на својој 4. седници одржаној дана 13.05.2022. године донео Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Суботицагас“ Суботица за период 2022.-2031. годину на који је Скупштина града Суботица донела решење о давању сагласности број I-022-238/2022 од 02.06.2022. године.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Суботицагас“ Суботица за период 2022.-2026. Надзорни одбор је усвојио на својој 4. седници одржаној дана 13.05.2022. године на који је Скупштина града Суботице донела решење о давању сагласности број I-022-237/2022 од 02.06.2022. године.

## ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



ДИРЕКТОР – пословодни орган Предузећа, Тимеа Радуловић Хорват је именована за директора Решењем Скупштине града Суботице о именовању директора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-022-273/2021 од 05.08.2021. године, а уговор о раду је закључен 06.10.2021. 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. Дана 03.03.2022. године Скупштина града Суботице, на 20. седници донела је Решење о именовању председника и чланова Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ Суботица број I-00-021-41/2022 („Службени гласник Града Суботице“ број 08 од 03.03.2022.године). За председника Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ Суботица именован је Немеди Имре, док су чланови Николина Ивошевић и Нада Гвојић Рогић из редова запослених.

## II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

### ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2024. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	План 2024.	реализација (процена).	%(5/4)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Снабдевање	kWh	154.336.741	151.250.000	98,00
2	Јавно снабдевање	kWh	111.214.264	100.226.802	90,12
	<b>УКУПНО:</b>	kWh	<b>265.551.005</b>	<b>251.476.802</b>	<b>94,70</b>

На остварење планираног обима продаје природног гаса највише је утицала цена енергента за јавно снабдевање, климатски услови као и број потрошача.

Код снабдевања обим продаје природног гаса зависи највећим делом од обима привредне активности као и цене енергента.

Физички обим продаје природног гаса у 2024. години за снабдевање мањи је за 2% од планиране вредности, док је за јавно снабдевање физички обим продаје мањи за 10%.

Укупни обим продаје у односу на план је мањи за 5%.

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	-	-
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	817.700	824.306
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	4.000	4.630
010	1. Улагања у развој	0004	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4.000	4.630
013	3. Гудвил	0006	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	-	-
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	813.700	819.676
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	663.700	633.733
023	2. Постројења и опрема	0011	30.000	30.220
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	120.000	155.723
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	-	-
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	-	-
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016	-	-
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	-	-
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	-	-
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	-	-
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	-	-
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	-	-
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	-	-

045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	-	-
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	-	-
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	-	-
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	-	-
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	-	-
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	25.500	24.700
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	606.600	595.357
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	75.000	78.580
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	72.500	75.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	-	-
13	3. Роба	0034	-	-
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.500	3.580
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	230.000	213.650
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	230.000	213.650
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	-	-
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	-	-
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	-	-
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	-	-
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	104.000	102.210
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	100.000	102.201
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	4.000	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	9
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	121.600	121.850
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.600	1.850

233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	120.000	120.000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	75.000	74.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	4.567
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	1.449.800	1.444.363
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	55.229	55.229
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	1.184.058	1.156.880
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	846.210	846.210
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	12.063	12.063
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	-	-
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	-	-
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	325.785	310.670
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	289.558	271.954
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	36.227	38.716
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	-	-
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	-	-
350	1. Губитак ранијих година	0413	-	-
351	2. Губитак текуће године	0414	-	-
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	21.500	21.612
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21.500	21.612
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	21.500	21.612
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	-	-
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	-	-

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	-	-
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	-	-
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	-	-
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	04240	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	-	-
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	-	-
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	244.242	265.871
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	-	-
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	-	-
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	-	-
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	-
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	-	-
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	-	-
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	10.000	16.719
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	25.000	24.152
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	-	-
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	-	-
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	25.000	24.152
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	-	-
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	-	-
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	-	-

44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	21.000	20.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	-	-
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	20.000	20.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.000	-
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	-	-
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	188.242	205.000
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	-	-
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.449.800	1.444.363
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	55.229	55.229

Скоро све позиције су у границама планираних вредности.

Највеће одступање процењене вредности у односу на план односи се на:

1. Некретнине – предузеће је извело мањи број гасних прикључака, који су условљени динамиком достављања потребне документације па је процењена реализација мања у односу на план (планирано 500 а реализовано 350) .
2. Некретнине у припреми – завршетак извођења гасних прикључака је условљен динамиком изведене унутрашње гасне инсталације те је процењена реализација већа у односу на план (нису завршени радови).
3. примљени аванси – већи су у односу на план због већег броја будућих потрошача који плаћају гасни прикључак на рате, као један део потрошача авансно плаћају за природни гас.
4. Краткорочна пасивна разграничења – већа су у односу на план и зависе од висине потраживања ЈП „Србијагас“ Нови Сад за испоручени гас која су већа у односу на план.

## ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ

Табела 3: Поцена прихода у 2024. години

Кто	Врста прихода	План 2024.	Реализација (процена) 2024.	Индекс проц/пла.
604	Приходи од дистрибуције гаса	1.400.000.000	1.380.000.000	98,57
614	Остали приходи од продаје услуга	185.325.000	165.000.000	89,03
621	Инвестиције у сопственој режији	28.000.000	20.000.000	71,43
641	Приходи по основу условних донација	4.000.000	2.800.000	70,00
662	Приходи од камата	17.000.000	17.200.000	101,18
670	Добици од продаје основних средстава	1.000.000	750.000	75,00
679	Остали непоменути приходи	7.000.000	5.500.000	78,57
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	1.800.000	2.000.000	111,11
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.644.125.000</b>	<b>1.593.250.000</b>	<b>96,91</b>



## ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ

Табела 4: Процењени расходи у 2024. год.

Кто	Врста трошка	План 2024.	Реализација (процена) 2024.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	1.250.000.000	1.235.000.000	98,80
511	Трошкови материјала за израду	50.000.000	38.000.000	76,00
512	Трошкови осталог материјала	8.995.000	8.190.000	91,05
513	Трошкови горива и енергије	4.250.000	3.600.000	84,71
514	Трошкови резервних делова	600.000	600.000	100,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	8.000.000	8.000.000	100,00
520	Трошкови бруто зарада	76.971.489	74.628.352	96,96
521	Трошкови доприноса на зараде	11.661.172	11.306.195	96,96
523	Уговор о ауторском делу	550.000	545.000	99,09
524	Привремени и повремени послови	600.000	147.840	24,64
525	Накнаде по уговору физичким лицима	750.000	750.000	100,00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.988.808	1.613.000	81,10
529	Остали лични расходи	17.971.332	17.204.878	95,73
531	Трошкови транспортних услуга	8.495.000	8.400.000	98,88
532	Трошкови услуга одржавања	23.008.000	15.295.000	66,48
533	Трошкови закупнине	20.600.000	19.100.000	92,72
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.720.000	1.720.000	100,00
539	Трошкови осталих услуга	18.410.000	12.296.650	66,79
540	Трошкови амортизације	43.000.000	43.000.000	100,00
545	Трошкови резервисања за отпремнину	1.700.000	1.700.000	100,00
550	Трошкови непроизводних услуга	33.827.000	29.707.000	87,82
551	Трошкови репрезентације	550.000	550.000	100,00
552	Трошкови премије осигурања	990.000	700.000	70,71
553	Трошкови платног промета	900.000	890.000	98,89
554	Трошкови чланарина	880.000	730.000	82,95
555	Трошкови пореза на имовину	4.000.000	4.000.000	100,00
559	Остали нематеријални трошкови	4.300.000	4.180.000	97,21
562	Расходи од камата	250.000	120.000	48,00
563	Негативне курсне разлике	10.000	5.500	55,00
569	Остали финансијски расходи	10.000	0	0,00
574	Мањкови	10.000	0	0,00
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	2.500.000	1.450.000	58,00
579	Остали непоменути расходи	2.150.000	2.050.000	95,35
585	Обезвређења потраживања	2.500.000	2.500.000	100,000
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.602.147.801</b>	<b>1.547.979.379</b>	<b>96,62</b>

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.
Алихе материјала <sup>1</sup>	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	1.617.325	1.567.800
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.400.000	1.380.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.400.000	1.380.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	-	-
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	185.325	165.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	185.325	165.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	28.000	20.000
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	-	-
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	-	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	4.000	2.800
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	1.594.718	1.541.854
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.250.000	1.235.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	71.845	58.390
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	110.493	106.195
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	76.971	74.628
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.661	11.306
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	21.861	20.261
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	43.000	43.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	72.233	56.812
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.700	1.700
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	45.447	40.757
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	22.608	25.946
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	-	-
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	17.000	17.200

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	17.000	17.200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	270	126
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	250	120
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	6
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	10	-
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	16.730	17.074
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	-	-
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	1.800	2.000
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	2.500	2.500
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	8.000	6.250
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	4.660	3.500
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	1.644.125	1.593.250
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	1.602.147	1.547.980
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	41.978	45.520
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	-	-
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	-	-
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	-	-
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	41.978	45.520
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	-	-
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	6.150	7.004
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	400	200
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054	-	-
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	36.228	38.716
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b>	1056	-	-

	<b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	-	-
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	-	-
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	-	-
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	-	-
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061	-	-
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	-	-

## РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2024. ГОДИНУ

Укупни процењени приходи у односу на план мањи су за 3%.

Основни приходи у Пословном плану за 2024. годину чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (тзв. „мрежарина“) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према Закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану „мрежарину“, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевачи. То је био случај у 2024. години са фирмама ЈП „Србијагас“ Нови Сад, „Цестор Векс“ доо Београд и ЈКП „Стандард“ Ада, који имају своје потрошаче, а имајући у виду да користе дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас-а“, за то плаћају накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину).

Приходи од продаје природног гаса су мањи у односу на планирану вредност за 2024. годину за 1%. На висину ове врсте прихода утицала је количина продатог гаса и цена. У приходима од продаје гаса учешће јавног снабдевања је 55%, а снабдевања 45%. Цену природног гаса за јавно снабдевање одређује Агенција за енергетику, док за снабдевање се формира слободно на тржишту.

Приходи од продаја роба и услуга обухватају највећим делом приходе од тзв. „мрежарине“ и крећу се у границама планираних вредности, док су приходи од осталих услуга су мањи за 11%.

Инвестиције у сопственој режији зависе од броја изведених прикључака. Предузеће је омогућило физичким лицима плаћање гасних прикључака на рате. Обим изведених прикључака зависи од динамике предаје захтева за прикључке од стране будућих потрошача (реализовано 71% од планиране вредности).

Приходи од условљених донација зависе од степена активирања прикључака, како пословних тако и стамбених, и мањи су у односу на план за 30% јер исти зависе од поднетих захтева.

Приходи од камата зависе од висину каматне стопе на орочена ненаменска средства, као и степена наплате потражибања за природни гас (већи за 1% у односу на планирану вредност).

Приходи од продаје основних средстава мањи су за 25% у односу на план, и зависе од висина понуда физичких лица при куповини основних средстава (аутомобила). Висина ових прихода зависи од броја продатих аутомобила.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине су већи у односу на план за 11% и резултат су веће наплате од потрошача за природни гас из ранијег периода. Предузеће је у току 2024. године предузимало низа активности (репрограми, опомене, утужења и сл.) везаних за наплату доспелих потраживања.

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

1. Конто 501- набавна вредност природног гаса  
Процењени трошкови набавке природног гаса зависе од количине и цене природног гаса са једне стране и курса долара са друге стране. У односу на план трошкови набавке природног гаса мањи су за 1%.
2. Конто 511 – трошкови материјала за израду  
Трошкови материјала за израду обухватају материјал за израду прикључака и замену бројила. Висина трошкова материјала за израду прикључака зависи од броја изведених прикључака и цене добијене у поступку јавне набавке, као и од начина извођења прикључка (величине мерила, врсте материјала прикључка – полиетилен или челик, положаја и величине мерно-регулационог сета). На висину трошкова материјала за гасификацију утиче и дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка. Број изведених прикључака зависи од броја мерних места, па тако један потрошач може поседовати више мерних места. Све наведено утицало је на висину утрошеног материјала за гасификацију. Процењени трошкови набавке материјала за гасификацију је у односу на план мањи за 24%, због мањег броја изведених прикључака и добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки (ниже цене).
3. Конта 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. Процењени трошкови за ове намене су за 9% мањи у односу на планирану вредност. Највеће одступање се односи на трошкове за одоризацију као и на мање трошкове за канцеларијски материјал, хигијену и сл. (рационално трошење 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 настало 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 реализованих трошкова штедње које је Предузеће примењивало у 2024. године. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план и резултат су мера штедње које предузима Предузеће као и цене енергента. Процењени трошкови за ове намене су за 15% мањи у односу на планирану вредност.
5. Конто 514 - трошкови резервних делова  
Процењени трошкови за ове намене су у границама планираних вредности.
6. Конто 515- трошкови једнократног отписа алата и инвентара  
Процењени трошкови за ове намене су у границама планираних вредности.
7. Конто 520 и 521 - трошкови бруто зарада су мањи у односу на план због: умањења зарада због боловања, годишњих одмора, плаћених одсуствовања и сл. (мањи за 3%).
8. Конто 523 - трошкови накнада по ауторским уговорима  
Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи за 1% у односу на план.
9. Конто 524 - трошкови по привременим и повременим пословима  
Ова врста трошкова реализована је у висини од 25% од планираних вредности (мања потреба за ангажовањем лица на овој врсти послова).

10. Конто 525- накнаде по уговорима физичким лицима  
Процењени трошкови за ове намене су у границама планираних вредности.
11. Конто 526- трошкови накнада члановима Надзорног одбора  
Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за мање у односу на план за 19% и зависе од броја одржаних седница, као и од тога да ли су чланови у радном односу или не, због плаћања доприноса за здравство.
12. Конто 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 или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсутности. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата врши сразмерно времену проведену у предузећу. Предузеће је у току 2024. године примењивало мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења осталих личних расхода. Одступање у односу на план је 4%.
13. Конто 531 – трошкови транспортних услуга  
Ова врста трошкова обухвата поштанске трошкове, трошкове фиксне и мобилне телефоније. У односу на план процењена реализација је мања за 1% .
14. Конто 532 - трошкови одржавања  
Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму, јер није било већих кварова на возилима и пословној згради, затим у посматраном периоду није извршен сервис одоранта, као и мањи број мерних инструмената је баждарен. Процењени трошкови за ове намене су за 34% мањи од планиране вредности.
15. Конто 533 - трошкови закупа  
Трошкови закупнине су мањи за 7% од планираних вредности и висина ових трошкова зависи од потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичка топлана“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса.
16. Конто 535 – трошкови рекламе и пропаганде  
Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.
17. Конто 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 (цена). Висина трошкова надзора зависи од окончане реализације прикључака. У посматраном периоду није било потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависи од потреба других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, сечење стабала и сл. У односу на план процењена реализација износи 68%.
18. Конто 540 и 545 – трошкови амортизације и резервисања  
Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.
19. Конто 550 - трошкови непроизводних услуга  
Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове интелектуалних услуга. У посматраном периоду трошкови читавања су мањи из разлога што није било потребе за

ванредним читавањем. Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план, јер исти нису окончани. Реализација преосталих пројеката очекује се у следећој години. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција и у посматраном периоду у границама су планираних вредности. Процењена реализација трошкова непроизводних услуга је мања за 12% у односу на план.

20. Конто 551 – трошкови репрезентације  
Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.
21. Конто 552 – трошкови премије осигурања  
Процењени трошкови за ове намене су мањи за 29% у односу на план због добијања повољније цене у поступку јавне набавке.
22. Конто 553 – трошкови платног промета  
Трошкови платног промета су мањи у односу на план за 1%.
23. Конто 554 – трошкови чланарина  
Процењени трошкови за ове намене су мањи за 17% у односу на план. Предузеће има законску обавезу плаћања чланарине Привредној комори Србије а висина зависи од остварених прихода.
24. Конто 555 – трошкови пореза  
Трошкови пореза обухватају накнаду за заштиту животне средине, комуналну таксу за истицање фирме и порез на имовину као и накнаду за еколошку таксу и крећу се у границама планираних вредности.
25. Конто 559 – остали нематеријални трошкови  
Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове такси, трошкове регистрације, мониторинга и сл. У односу на планирану вредност до највећег одступања је дошло у делу који се односи на таксе, опасан отпад и сл. Ова врста трошка мања је за 3% у односу на планирану вредност.
26. Конто 562 - расходи камата  
Расходи камата су мањи у односу на план, јер су доспеле обавезе измирене у року (реализовано 48%).
27. Конто 563- негативне курсне разлике  
У односу на план процењена вредност је мања за 45% у односу на планирану вредност и директно зависе од средњег курса ЕУР-а.
28. Конто 574 - расход по основу директног отписа потраживања  
Висина ових средстава зависи од броја одобрених захтева за бесплатним прикључцима од стране Надзорног одбора и реализација је мања за 42% у односу на планирану вредност(мањи број поднетих захтева од стране једног броја буџетских корисника).
29. 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 (реализовано 95%).
30. Конто 585 – расходи од усклађивања вредности финансијске имовине  
Ова врста трошкова је у границама планираних вредности.

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2024 године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	905,711	908,850
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	900,000	903,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	-	-
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4,951	4,700
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,120	1,150
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	954,620	955,930
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	777,000	777,200
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	500	-
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	75,000	72,750
4. Плаћене камате у земљи	3010	120	120
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-
6. Порез на добитак	3012	7,000	6,900
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	95,000	98,960
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	-	-
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	48,909	47,080
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	-	-
1. Продаја акција и удела	3018	-	-
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	-	-
3. Остали финансијски пласмани	3020	-	-
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	-	-
5. Примљене дивиденде	3022	-	-
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	13,000	13,000
1. Куповина акција и удела	3024	-	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	13,000	13,000
3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	13,000	13,000
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			



<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	20,000	17,750
1. Увећање основног капитала	3030	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	-	-
6. Остале дугорочне обавезе	3035	-	-
7. Остале краткорочне обавезе	3036	20,000	17,750
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	-	-
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	-	-
6. Остале обавезе	3043	-	-
7. Финансијски лизинг	3044	-	-
8. Исплаћене дивиденде	3045	-	-
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	20,000	17,750
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	-	-
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	925,711	926,600
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	967,620	968,930
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	-	-
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	41,909	42,330
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	116,909	116,830
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	-	-
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	-	-
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3055	75,000	74,500

- Приливи готовине из пословне активности су у границама планираних вредности.
- Одливи готовине из пословне активности крећу се у границама планираних вредности.
- Исплате за зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода мањи су у односу на план ( мање захтева заразним видовима помоћи запосленима, већег броја одсуствовања – боловања, плаћена одсуства и сл.).
- Одливи по основу осталих јавних прихода- већи су у односу на планирану вредност – највећим делом се односе на плаћене веће обавезе за ПДВ.

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022 година	2023 година	2024 година	2025 година
<b>Укупни капитал</b>	План	1,096,950	1,195,971	1,184,058	1,208,177
	Реализација	1,042,399	1,159,312	1,156,880	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+11%	0%	0%
<b>Укупна имовина</b>	План	1,151,620	1,583,392	1,449,800	1,502,677
	Реализација	1,483,599	1,559,895	1,444,363	-
	% одступања реализације од плана	+29%	-1%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	-7%	+4%
<b>Пословни приходи</b>	План	1,049,965	1,631,500	1,617,325	1,712,500
	Реализација	988,816	1,415,000	1,567,000	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-13%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+43%	+11%	9%
<b>Пословни расходи</b>	План	1,018,883	1,586,016	1,594,717	1,694,236
	Реализација	951,945	1,376,970	1,542,458	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-13%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+45%	+12%	+10%
<b>Пословни резултат</b>	План	31,082	45,484	22,608	27,264
	Реализација	36,220	38,030	25,342	-
	% одступања реализације од плана	+17%	-16%	+12%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	-33%	8%
<b>Нето резултат</b>	План	30,522	47,561	36,228	39,234

	Реализација	36,263	47,857	38,716	-
	% одступања реализације од плана	+19%	+1%	+7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+32%	-19%	+1%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	40	43	45	46
	Реализација	40	43	45	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+5%	+2%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	87,365	90,744	82,314	109,565
	Реализација	83,870	82,805	74,781	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-9%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	-7%	43%
<b>Инвестиције</b>	План	23,260	79,800	63,990	75,500
	Реализација	23,500	70,426	56,311	-
	% одступања реализације од плана	+1 %	-12%	-12%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+200%	-20%	137%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године

Анализа планираних и процењених реализованих индикатора за 2024. годину:

Укупан капитал – мањи за 2% због мање укупне нераспоређене добити.

Укупна имовина – у границама планираних вредности.

Пословни приходи – мањи за 3% због смањења прихода од продаје природног гаса, као и од прихода за изграђене гасне прикључке.

Пословни расходи – мањи за 3% највећим делом због мање набавне вредности гаса.

Пословни резултат – већи за 12% због мањих пословних расхода (највеће одступање се односи на набавну цену природног гаса).

Нето резултат – већи за 7% због мањих трошкова пословања.

Број запослених – креће се у границама планираних вредности.

Просечна зарада – мања је за 9% због одсуствовања са посла.

Инвестиције -мање су за 12% због неокончаних улагања.

Анализа планираних индикатора за 2025. годину у односу на план за 2024. годину :

Укупан капитал – већи је за 2% због планиране веће добити.

Укупна имовина је у границама планираних вредности..

Пословни приходи – већи за 5% због повећања прихода од продаје гаса и прихода од продаје услуга (тзв. „мрежарина“).

Пословни расходи – већи за 6% највећим делом због повећања трошкова набавке природног гаса,

материјала, зарада, производних и нематеријалних трошкова.

Пословни резултат је већи за 21% због мањих пословних расхода тј. највеће одступање се односи на трошкове набавке природног гаса.

Нето резултат је већи за 8% због мањих укупних расхода од укупних прихода.

Број запослених је већи за 1 (са 45 на 46).

Инвестиције су веће за 18% и резултат су улагања у проширење гасне мреже.

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	78,233	75,423	81,716	83,234
ROA	2,24	1,82	1,84	2,61
ROE	3,48	2,6	3,35	3,24
Оперативни новчани ток	25,332	26,993	26,950	27,300
Дуг / капитал	34,29	32,52	24,85	17,79
Ликвидност	1,72	2,50	2,4	2,33
% зарада у пословним приходима	17,36	19,50	24,85	26,93

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2022. година	2023 година	2024. година (процена)	План 2025. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	3.000	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупни приходи из буџета	План	3.000	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	3.000	0	0	0

## НАПОМЕНА:

EBITDA: у односу на 2024. годину EBITDA у 2025 години има тенденцију раста због повећања добити у односу на предходну годину.

ROA (Return on Assets) – ROA се повећања нето добити у односу на повећање вредности укупне имовине предузећа.

Оперативни новчани ток - одступање процењене од планиране вредности за 2024 годину је последица већег процента наплате доспелих потраживања.

Дуг / капитал: на одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицали су висина краткорочних обавеза које су мање од планираних вредности.

Ликвидност: на одступање процењене у односу на планиране вредности утицао је већи износ залиха. Показатељ ликвидности је већи од 1% што значи да предузеће има довољно средстава за покриће свих својих обавеза.

% зарада у пословним приходима - одступање процењене од планиране вредности за 2024. годину је последица мање исплаћених зарада и накнада зарада.

## ОСТВАРЕЊЕ ЦИЉЕВА КОЈИ СУ ПЛАНИРАНИ ПРОГРАМОМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Прилог 2

### Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
повећање пословних прихода	пословни приходи	2024	1.27	1.28	1.3	1.35	Праћење реализације билансних позиција	Рационално трошење расположивих ресурса у предузећу
измиривање обавеза	Ликвидност	2024	2.53	2,55	2,60	2,70	Стање на текућим рачунима	Праћење наплате потраживања
проширење гасне мреже	укупни капитал	2024	34.400	45.000	50.000	55.000	Праћење реализације радних налога	Изградња ДГМ са прикључцима, надзор над изградњом
повећање добити	нето резултат	2024	31.103	32.189	35.000	40.000	Књиговодствена документација	Рационално трошење средстава и активности у повећању прихода
побољшање кадровских капацитета	број запослених	2024	43	45	45	45	Кадровска евиденција	Запошљавање и стручно оспособљавање запослених, модернизација опреме и оспособљавање запослених

У 2024. години Предузеће је остварило мањи пословни приход за 3% , има мањи број запослених и у односу на план, реализовано је 350 уместо планираних 500 прикључака.

## Пословни ризици и план управљања ризицима

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

**НАПОМЕНА:**

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

### III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. 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.

- Изградња нових гасних прикључка (за грађане и мале пословне потрошаче), што ће и у 2025. 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 незаобилазни 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, 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.

- У делу финансијског управљања и контроле вршиће се усклађивање са новим Законом о јавним набавкама.

- 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 читаних 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 допринеће укупној енергетској ефикасности дистрибуцији гаса.

Предузеће је у 2021. години, куповином опреме за даљинско читавање, почело имплементацију истог и тај тренд наставља и у 2025. години.



## КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

- У циљу унапређења и развоја система пословања предузећа, и у планској 2025. години ће менаџмент предузећа вршити активности у циљу аплицирања на могуће расположиве фондове (ИРА, ЕУ средстава, покрајинска и републичка средства).
- У 2025. години ће се наставити усаглашавање Финансијског управљања и контроле (ФУК) са законским променама.
- Предузеће наставља са слањем фактура електронским путем и то како јавном сектору такође и свим правним лицима која су у систему ПДВ-а.
- У планској 2025. години планира се могућност плаћања гасног прикључка на рате за све будуће заинтересоване потрошаче.

## АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Потрошачи природног гаса, односно купци ЈКП „Суботицагас“ 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 5.130.000 kwh/год. и
- потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 5.130.000 kwh /год.

Изменом закона о енергетици од октобра 2022. године изказивање потрошње природног гаса изказује се уместо у м<sup>3</sup> у kwh.

За прву групу потрошача (домаћинства и мали пословни потрошачи), сагласност на цене и даље 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, 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 2024. години је око 92%. 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.

## РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

На основу Стратегије управљања ризицима ЈКП „Суботицагас“ Суботица за период 2025. до 2027. године, а у складу са Стратегијом развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору у Републици Србији („Сл. Гласник РС“, бр: 23/2013) и Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему управљања и контроле у јавном сектору („Сл. Гласник РС“, бр: 89/2019), планирани су ризици као и план управљања наведеним ризицима у планској 2025. години:

КАТЕГОРИЈА РИЗИКА	
СПОЉАШЊИ РИЗИЦИ	
Макро ризици	Недостатак енергента, велики пораст цена енергента на тржишту, промена девизног курса, макроекономска нестабилност у снабдевању земље енергентом – светска криза енергената (рат), честе промене цене према дистрибутерима – према крајњим купцима
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, појава инфлације и смањење платежне моћи корисника, нагомилање дуга за утрошени гас.
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), измена методологије обрачуна цене индивидуалних прикључака
Ризик од конкуренције	Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистрибутери (Цестор Векс доо Београд и др.), 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, честе промене цене услед промене улазне цене гаса потрошачи смањују своју потрошњу

Ризик од неodobравања 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, одобравање цена од стране агенције према корисницима из јавног снабдевања не прати динамику повећања цене гаса према дистрибутеру (Суботицагас)
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, необјективно и нестручно извештавање од стране појединих медија, необјављивање важне информације из пословања предузећа од стране појединих медија

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, неадекватни људски ресурси – по квалитету или по квантитету (компетентност, квалификациона структура и старосна структура, здравствено стање, етичност понашања, недовољно средстава за едукацију, усавршавање, доквалификацију)
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.
Организација/систематизација	Ограничења и ризици узроковани неадекватном организацијом или лоше систематизованим пословима, радним местима (овлашћења, одговорности, делегирање итд.) уз неадекватно вредновање сложености посла у односу на друге ентитете;

	ограничена маса зараде, немогућност награђивања запослених по учинку, немогућност исплате прековременог рада.
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 или недовољно ажуриране 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 - ниво	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 измиривању 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 превode 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> </ul>

		- Мање казне услед неадекватне усклађености пословања предузећа са законским и подзаконским актима,
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 случајеви</li> <li>- Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална- који не утичу битно на доношење одлука.</li> </ul>

## ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Да би предузеће могло успешно да отклања дефинисане ризике, потребно је да сви 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 2025. години наставља са обуком носиоца и извршиоца ФУК-а (Финансијско управљање и контрола).

Такође је предузеће израдило и у року доставило трећи циклус плана Интегритета за 2021-2025 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, склапање репрограма за измиривање дугова
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, конкурентски дистрибутери са понудом нижих цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача	Висок	Праћење процеса, инвестиције у циљу изградње мреже, повећање броја корисника (прикључци на рате)
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.).	Висок	Прати токове изградње, интервенише 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, слање рачуна у електронској форми
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, изјаву даје само овлашћено лице
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
Ограничења и ризици узроковани неадекватном организацијом или лоше систематизованим пословима, радним местима (овлашћења, одговорности, делегирање итд.) уз неадекватно вредновање сложености посла у односу на друге ентитете; ограничена маса зараде, немогућност награђивања запослених по учинку, немогућност исплате прековременог рада.	Средњи	Директор доноси Правилник о систематизацији, упућивање анализе оснивачу и надлежним органима ради повећања масе за зараде, поштовање Колективног уговора

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, као стално ажурирање истих
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 мера безбедности и здравља на раду као и неадекватна заштита од пожара, цурења гаса.	Висок	Заштитна опрема за запослене, обука, редовна лекарска контрола.

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

У току 2025. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица спроводиће се активности на унапређењу процеса пословања у области корпоративног управљања, примене Кодекса етичког и пословног понашања запослених.

Предузеће планира да настави континуирану обуку како чланова Надзорног одбора тако и руководства слањем на семинаре (стручно усавршавање).

## IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

2,00

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	-	-	-	-
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	795,750	789,897	784,750	839,900
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	4,750	4,750	4,750	4,900
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Улагања у развој	0004	-	-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4,750	4,750	4,750	4,900
013	3. Гудвил	0006	-	-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	-	-	-	-
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-	-	-
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	791,000	785,147	780,000	835,000
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	620,000	615,000	610,000	630,000
023	2. Постројења и опрема	0011	26,000	25,147	25,000	50,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-



025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	145,000	145,000	145,000	155,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	-	-	-	-
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	-	-	-	-
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	-	-	-	-
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	-	-	-	-
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	-	-	-	-
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	-	-	-	-
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	-	-	-	-
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	-	-	-	-
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	-	-	-	-
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	-	-	-	-
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	-	-	-	-
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	-	-	-	-
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	25,000	25,000	25,000	26,000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	486,355	506,020	511,600	637,777
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	73,500	72,000	72,000	61,500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	70,500	70,000	70,000	60,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	-	-	-	-
13	3. Роба	0034	-	-	-	-
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3,000	2,000	2,000	1,500
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-	-	-
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-	-	-
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	111,845	120,000	118,000	288,845
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	111,845	120,000	118,000	288,845
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	-	-	-	-
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	-	-	-	-
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	-	-	-	-
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	-	-	-	-
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	115,000	115,000	115,000	100,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	100,000	100,000	100,000	100,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	15,000	15,000	15,000	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0048	101,000	114,000	121,500	101,000

	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1,000	4,000	1,500	1,000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-	-	-
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	100,000	110,000	120,000	100,000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	85,000	85,000	85,000	85,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	10	20	100	432
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,307,105	1,320,917	1,321,350	1,502,677
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	55,229	55,229	55,229	55,229
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,192,405	1,221,917	1,194,629	1,208,177
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	846,210	846,210	846,210	846,618
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	12,063	12,063	12,063	12,063

330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	-	-	-	-
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	-	-	-	-
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	333,640	361,454	336,356	325,745
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	310,670	310,670	310,670	292,262
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	22,970	50,784	21,783	33,484
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	-	-	-	-
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	-	-	-	-
350	1. Губитак ранијих година	0413	-	-	-	-
351	2. Губитак текуће године	0414	-	-	-	-
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	21,000	21,000	21,000	21,500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21,000	21,000	21,000	21,500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	21,000	21,000	21,000	21,500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	-	-	-	-
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	-	-	-	-
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-	-	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	-	-	-	-

411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	-	-	-	-
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	-	-	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-	-	-
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	-	-	-	-
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	-	-	-	-
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	94,192	80,190	109,624	278,750
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	-	-	-	-
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-	-	-
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	-	-	-	-
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	-	-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	-	-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	-	-	-	-
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	-	-	-
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	-	-	-	-
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	-	-	-	-

430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	8,000	12,000	15,000	10,000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2,000	10,000	5,000	15,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	-	-	-	-
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	-	-	-	-
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,000	10,000	5,000	15,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	-	-	-	-
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	-	-	-	-
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	-	-	-	-
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	9,700	6,000	5,500	23,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	700	-	1,000	8,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	9,000	6,000	4,500	15,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-	-	-	-
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	-	-	-	-
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	74,492	52,190	84,124	230,750
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	-	-	-	-
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,307,105	1,320,917	1,321,350	1,502,677
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	55,229	55,229	55,229	55,229

У планској 2025. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира повећање вредности основних средстава и то :

- проширење гасне мреже и повећање броја прикључака,
- занављање рачунарске и канцеларијске опреме,
- улагања у даљинско читавање за велике потрошаче.

У планској 2025. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира и:

- уколико се укаже потреба предузеће планира могућност давања краткорочног зајам другом јавном предузећу у складу са законом,
- предузеће планира смањење залиха материјала,
- предузеће планира повећање основног капитала,
- предузеће планира смањење висине краткорочних обавеза,
- део остварене добити (50%) усмериће се оснивачу, а други део у повећање основног капитала.

Прилог 5а

### БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	600,000	827,000	965,000	1,721,500
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	555,000	750,000	850,000	1,520,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	555,000	750,000	850,000	1,520,000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	-	-	-	-
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	45,000	77,000	115,000	175,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	45,000	77,000	115,000	175,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	-	-	-	25,000

630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	-	-	-	-
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	-	-	-	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	-	-	-	1,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-	-	-
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	586,525	790,716	960,117	1,700,766
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	520,000	660,000	750,000	1,345,000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3,000	10,500	35,000	64,195
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29,525	90,117	86,214	125,075
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	20,430	42,923	65,668	89,064
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,095	6,793	9,949	13,493
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,000	10,500	14,500	22,519
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11,000	22,000	30,000	44,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10,500	22,000	30,000	75,935
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	-	-	-	2,500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12,500	16,000	25,000	44,061
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	13,475	36,284	4,883	20,734
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	-	-	-	-
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	5,000	11,000	15,000	17,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5,000	11,000	15,000	17,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-	-	-



665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	5	5	100	270
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	5	100	250
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	-	-	10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	-	-	10
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	4,995	10,995	14,900	16,730
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	-	-	-	-
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	-	-	-	2,000
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	-	-	-	3,500
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	5,000	5,000	5,000	7,500
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	500	1,495	3,000	4,660
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	610,000	843,000	985,000	1,748,000
896,686	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	587,030	792,216	963,217	1,709,196
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	22,970	50,784	21,783	38,804
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	-	-	-	-
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	-	-	-	-
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	-	-	-	-

	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	1049	22,970	50,784	21,783	38,804
	<b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>					
	<b>Р.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	-	-	-	-
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>		-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	-	-	5,720
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	400
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054	-	-	-	-
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	22,970	50,784	21,783	33,484
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	-	-	-	-
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	-	-	-	-
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	-	-	-	-
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	-	-	-	-
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	-	-	-	-
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		-	-	-	-
	1. Основна зарада по акцији	1061	-	-	-	-
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	-	-	-	-

# **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ** у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	561,500	751,500	882,500	993,120
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	560,000	750,000	881,000	990,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	-	-	-	-
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1,500	1,500	1,500	3,000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	-	-	-	120
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	551,000	741,000	872,000	983,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	465,000	611,000	720,000	803,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	-	-	-	-
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	22,000	44,000	60,000	82,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	-	-	-	-
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-	-	-
6. Порез на добитак	3012	4,000	6,000	7,000	8,000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	60,000	80,000	85,000	90,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	10,500	10,500	10,500	10,120
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	-	-	-	-
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>		-	-	-	-
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	-	-	-	20,000
1. Продаја акција и удела	3018	-	-	-	-
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	-	-	-	-
3. Остали финансијски пласмани	3020	-	-	-	20,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	-	-	-	-
5. Примљене дивиденде	3022	-	-	-	-
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023				
1. Куповина акција и удела	3024	-	-	-	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				

3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-	-	20,000
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				-
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>		-	-	-	-
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	-	-	-	-
1. Увећање основног капитала	3030	-	-	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	-	-	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	-	-	-	-
6. Остале дугорочне обавезе	3035	-	-	-	-
7. Остале краткорочне обавезе	3036	-	-	-	
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	-	-	-	19,620
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	-	-	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	-	-	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	-	-	-	-
6. Остале обавезе	3043	-	-	-	19,620
7. Финансијски лизинг	3044	-	-	-	-
8. Исплаћене дивиденде	3045	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	-	-	-	-
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	561,500	751,500	882,500	1,013,120
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	551,000	741,000	872,000	1,002,620
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	10,500	10,500	10,500	10,500
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	-	-	-	-
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	74,500	74,500	74,500	74,500
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	-	-	-	-
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	-	-	-	-
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	85,000	85,000	85,000	85,000

## БРОЈ ПОТРОШАЧА

Табела 5: Број потрошача по годинама

Година	План 2024.	2024. (процена)	План за 2025.
Пословни	1.305	1.333	1.345
Стамбени	11.473	11.795	12.183
<b>УКУПНО</b>	<b>12.778</b>	<b>13.128</b>	<b>13.528</b>

Напомена: један потрошач може поседовати више мерних места.

## ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2025. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 6: Планирани физички обим продаје у 2025. год. по месецима

Месец	Јавно снабдевање (kWh)	Снабдевање (kWh)	Укупно (kWh)
I	32.525.780	12.805.885	45.331.665
II	29.166.020	11.260.426	40.426.446
III	19.779.023	10.811.657	30.590.680
IV	15.301.097	7.715.064	23.016.161
V	3.348.546	6.919.707	10.268.253
VI	1.738.383	6.434.882	8.173.265
VII	1.647.202	5.345.528	6.992.730
VIII	1.740.014	5.808.972	7.548.986
IX	2.312.379	6.529.610	8.841.989
X	8.244.320	8.377.648	16.621.968
XI	22.115.327	10.177.658	32.292.985
XII	34.677.035	11.855.434	46.532.469
<b>UKUPNO</b>	<b>172.595.126</b>	<b>104.042.471</b>	<b>276.637.597</b>

## ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Табела 7: Планирани приходи у 2025. год.

Кто	Врста прихода	План 2024.	Реализација (процена) 2024.	План 2025.	Индекс Процена 2024./ План 2024.	Индекс План 2025./ План 2024.	Индекс План 2025./ процена реализације 2024.
604	Приходи од дистрибуције гаса	1.400.000.000	1.380.000.000	1.520.000.000	98,57	108,57	110.14

614	Остали приходи од продаје услуга	185.325.000	165.000.000	175.000.000	89,03	94,43	106,06
621	Инвестиције у сопственој режији	28.000.000	20.000.000	25.000.000	71,43	89,29	125,00
641	Приходи по основу услов. донација	4.000.000	2.800.000	1.500.000	70,00	37,50	53,57
662	Приходи од камата	17.000.000	17.200.000	17.000.000	101,18	100,00	98,84
670	Добици од продаје основних средстава	1.000.000	750.000	500.000	75,00	50,00	66,67
679	Остали непоменути приходи	7.000.000	5.500.000	7.000.000	78,57	100,00	127,27
685	Остали приходи од усклађивања вред.потраживања	1.800.000	2.000.000	2.000.000	111,11	111,00	100,00
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	1.644.125.000	1.593.250.000	1.748.000.000	96,91	106,32	103,71

## ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани расходи у 2025. год.

Кто	Назив конта	план 2024.	процена реализације 2024.	план 2025.	Индекс процена 2024/план 2024.	Индекс план 2025./план 2024.	Индекс план 2025./процена реализације 2024.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Набавна вредност продатог гаса	1.250.000.000	1.235.000.000	1.345.000.000	98,80	107,60	108,91
511	Трошкови материјала за израду	50.000.000	38.000.000	42.000.000	76,00	84,00	110,53
512	Трошкови осталог материјала	8.995.000	8.190.000	7.995.000	91,05	88,88	97,62
513	Трошкови горива и енергије	4.250.000	3.600.000	3.600.000	84,71	84,71	100,00

514	Трошкови резервних делова	600.000	600.000	600.000	100,00	100,00	100,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	8.000.000	8.000.000	10.000.000	100,00	125,00	125,00
520	Трошкови бруто зарада	76.971.489	74.628.352	89.063.556	96,96	115,71	119,34
521	Трошкови доприноса на зараде	11.661.172	11.306.195	13.493.128	96,96	115,71	119,34
523	Уговор о ауторском делу	550.000	545.000	550.000	99,09	100,00	100,92
524	Привремени и повремени послови	600.000	147.840	600.000	24,64	100,00	405,84
525	Накнаде по уговорима физ.лицима	750.000	750.000	810.000	100,00	108,00	100,00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.988.808	1.613.000	1.988.808	81,10	100,00	123,30
529	Остали лични расходи	17.971.332	17.204.842	18.569.000	95,74	103,33	107,93
531	Трошкови транспортних услуга	8.495.000	8.400.000	10.600.000	98,88	124,78	126,19
532	Трошкови услуга одржавања	23.008.000	15.295.000	22.877.000	66,48	99,43	149,57
533	Трошкови закупнине	20.600.000	19.100.000	22.600.000	92,72	109,71	118,32
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.720.000	1.720.000	1.900.000	100,00	110,47	110,47
539	Трошкови осталих услуга	18.410.000	12.296.650	17.958.200	66,79	97,55	146,04
540	Трошкови амортизације	43.000.000	43.000.000	44.000.000	100,00	102,33	102,33
54	Трошкови резервисања за отпремнину	1.700.000	1.700.000	2.500.000	100,00	147,06	147,06
550	Трошкови непроизводних услуга	33.827.000	29.707.000	30.551.000	87,82	90,32	102,84
551	Трошкови репрезентације	550.000	550.000	550.000	100,00	100,00	100,00

552	Трошкови премије осигурања	990.000	700.000	990.000	70,71	100,00	141,43
553	Трошкови платног промета	900.000	890.000	990.000	98,89	110,00	111,24
554	Трошкови чланарина	880.000	730.000	880.000	82,95	100,00	120,55
555	Трошкови пореза на имовину	4.000.000	4.000.000	4.500.000	100,00	112,50	112,50
559	Остали нематеријални трошкови	4.300.000	4.180.000	5.600.000	97,21	130,23	133,97
562	Расходи од камата	250.000	120.000	250.000	48,00	100,00	208,33
563	Негативне курсне разлике	10.000	5.500	10.000	55,00	100,00	181,82
569	Остали финансијски расходи	10.000	0	10.000	0,00	100,00	0,00
570	Губици по основу расходавања и продаје немат.имовине, некретнина и продаје	10,000	0	10,000	0,00	100,00	0,00
576	Директан отпис	2.500.000	1.450.000	2.500.000	58,00	100,00	172,41
579	Остали непоменути расходи	2.150.000	2.050.000	2.150.000	95,35	100,00	104,88
585	Обезвређења потраживања	2.500.000	2.500.000	3.500.000	100,00	140,00	140,00
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1,602,147,801</b>	<b>1.547.979.379</b>	<b>1.709.195.692</b>	<b>96,62</b>	<b>106,68</b>	<b>110,41</b>

Приходи 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.

Приликом планирања прихода од продаје природног гаса за јавно снабдевање пошло се од броја потрошача, цене енергента и курса долара. Сагласност за цену за јавно снабдевање даје Агенција за енергетику Републике Србије.

Што се тиче снабдевања процена прихода је вршена на основу Методологије, планиране количине продатог гаса и цене која није фиксна већ се коригује квартално и зависи од кретања цене на тржишту. Планирани приходи од продаје природног гаса већи су за 9% у односу на план за 2024. годину.



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 према „Цестор векс“-у доо Београд, ЈКП „Стандард“ Ада и ЈП „Србијагас“-у Нови Сад, уз истовремену рефундацију дела тог прихода према ЈКП „Суботичка топлана“, као највећем купцу природног гаса који се налази на дистрибутивном систему ЈКП „Суботицагас“, а која је истовремено и идеални сувласник гасно дистрибутивног вода од главне мерно регулационе станице до ЈКП „Суботичка топлана“, односно сувласник комплетне мерно регулационе станице на њеној локацији.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица део прихода остварује и од изградње гасних прикључака. У планској 2025. години планира се изградња 400 прикључака (број изведених прикључака зависи од броја поднетих захтева, динамике достављања документације и временских услова).

Планирани приходи за ове намене су мањи су за 6% у односу на план за 2024. годину (мањи број планираних прикључака).

Део прихода планиран је од финансијских трансакција орочењем средстава код банака, кроз позитивне камате, као и прихода од очекиване наплате потраживања од утужених пословних потрошача претходних година. Планирани приходи за ове намене су на истом нивоу као и у 2024. години.

Висина планираних прихода од активирања сопствених учинака зависи од броја изведених гасних прикључака као и цене истих. У односу на план за 2024. годину висина ових прихода је мања јер се планира мањи број прикључака.

Висина планираних прихода од условљених донација зависе од броја поднетих захтева из ранијих периода и у односу на 2024. године мањи су за 63%.

Висина планираних прихода од продаје основних средстава мањи су у односу на план за 2024. годину јер се планира продаја мањег броја основних средстава.

Висина планираних прихода од усклађивања вредности потраживања зависи од процента наплате сумњивих и спорних потраживања.

Расходи у 2025. години планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности за 2025. годину.
- Планиране рационализације појединих врста трошкова.
- Планираних јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.

## **Образложење одступања планираних трошкова за 2025. годину у односу на реализацију тих трошкова у 2024. години, односно планираних у претходној планској години:**

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

Приликом дефинисања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од планиране потрошње, задње познате цене, као и броја потрошача.

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. 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 предходној календарској години, у зависности од равномерности потрошње и категорије.

Узимајући у обзир цену енергента, број потрошача и курс долара планирани трошкови набавке природног гаса за 2025. годину повећани су за 8% у односу на 2024. годину.

## **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 планира да у 2025. години изгради 400 прикључака.

Планирани трошкови материјала за гасификацију за 2025. годину су мањи у односу на висину тих трошкова у 2024. години из следећих разлога:

1. планирана је набавка гасних мерила и регулатора по новим тржишним ценама
2. планирана је и набавка материјала за планиране гасоводе ради проширења дистрибутивне гасне мреже према важећој пројектно-техничкој документацији
3. у 2025. 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 метрологији („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). Предузеће има законску обавезу замене око 5.000 гасних мерила. 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) замени сва мерила без термокомпензације, мерилима са термокомпензацијом. ЈКП „Суботицагас“ ће наставити са заменом мерила уместо периодичног оверавања у складу са могућностима Предузећа.

Планира се већа набавка гасних мерила у односу на 2025. годину што за законску замену, што за извођење нових прикључака. Одређени број мерних инструмената мора бити спреман у магацину за хитне интервенције. Набавка мерила се ради сукцесивно 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).

У односу на план из 2024. године планирана висина трошкова за ове намене у 2025. години мања је за 16%.

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

У 2024. 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.

Висина планираних трошкова осталог материјала за 2025. годину је мањи у односу на план за 2024. годину за 11%.

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

Приликом планирања ових трошкова пошло се од процењеног кретања цена горива гаса и електричне енергије у наредном периоду.

Веће одступање реализације у односу на план за 2024. годину настало је у делу трошкова који се односе на трошкове горива и електричне енергије.

Планирани трошкови горива и енергије за 2025. годину мањи су за 15% у односу на план 2024. године. Број прикључака и цене електричне енергије и нафтних деривата условљавају планирано смањење ове врсте трошкова.

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

Планирана средства за ове намене су на истом нивоу као и у 2024. години.

## **6. Кonto 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. Висина ових средстава је у границама планираних вредности за 2024. годину.

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 и на висину утиче број запослених.

Трошкови ауто гума су у висини планираних средстава за 2024. годину.

Предвиђени износ за ове намене условљен је планираним бројем запослених и ценом и већи је у односу на планирану вредност за 2024. годину за 25%.

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

У складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе за 2025. годину (Уредба о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, као и Уредбе о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05 број 110-11118/2024 од 14.11.2024. године, Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање (Сл.Гласник РС број 84/04,61/05, 62/06, 5/09,52/11,101/11,47/13,108/13,57/14,68/14-др.закон, 112/15,113/17,95/18,86/19, 153/20,44/21 118/21, 138/22, 6/2023- усклађивање дин. изн. и 92/2023 и 6/24 – усакађени инос), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године („Сл.гласник РС“, бр.74/2024), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.127/2021), Споразум о продужењу важења Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС „ број 1/2024), Закона о буџетском систему (Сл.гласник 92/2023) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године, као и Анекс III број 407/24 од 22.11.2024. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду.

У складу са Упуством за планирање средстава за зараде Предузеће је масу зарада за 2025. годину планирало на следећи начин:

- просечна исплаћена зарада за 42 старозапослена увећана је за 8% ,
- просечна исплаћена зарада пословодства (директора) увећана је за 8%,
- на основу Правилника о систематизацији раних места и описа сличних послова, предузеће је планирало масу зарада за три новозапослених (за техничко и економско одељење са високом стручном спремом), на једно упражњено радно место (извршног директора), због одласка запослене у старосну пензију, као и два извршна директора такође са високом стручном спремом. Свим новозапосленима је зарада увећана за 8% у односу на зараду коју би остварили у 2024. години да су били радно ангажовани. 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) ако такав рад није вреднован при утврђивању основне зараде - 30% од основице (примена иста и у 2024. и у 2025. години),

- рад на државни или верски празник, који је по закону нерадан дан – 130% од основице (иста примена и у 2024. и у 2025. години),
- за прекоревремени најмање 26% од основице (примена и у 2024. и у 2025. години),
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективном уговору за 0,5% за сваку пуну годину рада остварену у радном односу (иста примена и у 2024. и у 2025. години),
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2025. године) – односи се на 3 запослена ( са 271,00 динара по сату у 2024. години на 308,00 динара по сату у 2025. години),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 59. 61. и 63. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године и то - запослени има право на регрес, за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину и исплаћиваће се као и у 2024. години месечно. Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса.

Због повећаног обима пословања предузеће у наредном периоду планира повећање броја запослених и 2025. години за 2 што чини 5% од укупног броја запослених и то у техничко, правно и економско одељење са високом стручном спремом уз примену Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС број 159/2020 и 116/2023).

Планирани број запослених у 2025. години износи 48. Са једним новозапосленим попуниће се једно упражњено и систематизовано радно место (извршни директор), због повећаног обима посла планира се пријем два новозапослена у развојно – техничко одељење, један у одељење економских, рачуноводствених и финансијских послова, као и два извршна директора (по добијању сагласности).

Приликом планирања масе зарада за 2025. годину, а уз стриктну примену Упутства за планирање средстава за зараде Предузеће је за три запослена применило најнижу цену рада од 308,00 динара по часу, а осталим запосленим зарада је повећана у просеку за 8%. Код израчунавање масе зарада за новозапослене пошло се од висине зараде у 2024. години и увећана је за 8%.

Висина коефицијента износи у 2024. години 31.632,32 динара, а за 2025. годину планира се у висини од 34.162,91 динар (8% повећање у односу на 2024. годину).

Укупан збир коефицијената за планирани број запослених на месечном нивоу износи 178,90.

#### **8. Конто 523 – трошкови по ауторском делу**

Планирана средства за ове намене су на истом нивоу као и у плану за 2024. годину.

#### **9. Конто 524 - трошкови привремено повремених послова**

Планирана средства за ове намене су на истом нивоу као и у плану за 2024. годину.

#### **10. Конто 525- Накнаде по уговорима са физичким лицима**

Планирана средства за ове намене су повећана за 8% у односу на план из 2024. године, због веће потребе за ангажовањем лице из области консултантских услуга у сферама за које се тражи одговарајућа лиценца.

#### **11. Конто 526 – трошкови накнада члановима Надзорног одбора**

Висина средстава за ове намене планирана је у истом износу као и за 2024. годину.

Висина накнаде председнику Надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине нето накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број: I 00-401-188/2018 од 22.02.2018. године. износила је 35.000 динара, а члановима

Надзорног одбора по 30.000 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).

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

Планирани трошкови за остале личне расходе су већи у односу на планиране трошкове за исте намене у 2024. годину за 3% (повећан је број запослених).

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2025. 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 77. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. 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.

На висину трошкова службеног пута утиче присуство саветовањима, семинарима, доставља мерних инструмената на баждарење и сл.

У току 2025. године планира се исплата јубиларне награде за три запосленог радника уз примену чл.75 Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године (за 10и 15 година радног стажа који су остварили у предузећу).

Запослени има право на јубиларну награду и то:

- за 10 година радног стажа који је остварио код послодавца 1 просечна зарада,
- за 15 година радног стажа који је остварио код послодавца 1,5 просечна зараде,
- за 20 година радног стажа који је остварио код послодавца 2 просечне зараде,
- за 25 година радног стажа који је остварио код послодавца 2,5 просечне зараде,
- за 30 година радног стажа који је остварио код послодавца 3 просечне зараде,
- за 35 година радног стажа који је остварио код послодавца 3,5 просечне зараде,
- за 40 година радног стажа који је остварио код послодавца 4 просечне зараде,

запосленог на дан исплате, с тим да 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 статистике, ако је то за запосленог повољније.

Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства уз примену одредби Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица са Анексима.

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

Веће одступање планираних средстава у односу на план за 2025. годину дошло је у делу који се односи на поштанске трошкове због повећања потребе за истим (обавештавањем домаћинстава о евентуалним променама цена природног гаса, повећаног броја потрошача и сл. и повећања цене поштанских услуга).

Планирани износ средстава за услуге телефона (фиксни и мобилни) за 2025. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

Према плану за 2025. годину висина ових средстава је већа за 25% у односу на план за 2025. годину.

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

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

Редовно (5-годишње) баждарење (редовно и ванредно) мерила обухвата мерила пуштена у рад 2020. године и раније, што за последицу има велики број уређаја укључујући и већа мерила преузета од једног броја пословних потрошача током 2025. године што је условило планирање значајних финансијских средстава за те намене. Законска обавеза је замена 5.000 мерила.

У 2025. години планира се баждарење мерила која поседују термокомпензатор и коректор, чији је жиг истекао или ће истећи у 2024. години (законска обавеза периодичног оверавања и жигосања). У

питању су гасна мерила код пословних 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 најављеним вишим ценама,  
2. 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 се одржао континуитет производног процеса).

4. Планирани трошкови услуга одржавања гасовода и МРС (мерно регулационе станице) односе се на контролу и сервис МРС, громобранско уземљење, услуге одоризације и хитне интервенције.

Трошкови одржавања возног парка у 2024. години били су мањи у односу на план за 2024. годину јер није било потребе за већим поправкама. Висину планираних средстава за ове намене одређује старост возног парка и могућност већег броја кварова и интервенција на возилима (у 2025. години планирају се у истом износу као и у 2024. години).

За потребе чишћења и одржавања пословних просторија планирана су већа средства за 2025. годину за 12% због усклађивања са тржишним ценама, чишћења већег броја пословних просторија (архива, магацин и сл.), здравствене ситуације која условљава подизање нивоа хигијене на виши ниво, као и повећања најниже цене рада.

Када је у питању одржавање пословних просторија планира се текуће одржавање и разне поправке на пословној згради.

У 2025. години планирају се радови на одржавању мерно регулационих станица и шахти подземних вентила, као и технички преглед на продужецима дистрибутивне гасне мреже.

Планирана средства за ове намене су на истом нивоу као и у 2024. години

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

Планирани трошкови закупнине представљају рефундинарање трошкова закупа (мрежарине) према ЈКП „Суботичка топлана“ за заједнички гасовод који води од главне мерно регулационе станице до мерне регулационе станице у кругу ЈКП „Суботичка топлана“. 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 Геби доо Чантавир 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 већи за 10% у односу на 2024. годину.

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

Трошкови рекламе планирају се у већем износу у односу на планирана средства за те намене у 2024. години за 10% (средства ће се користити за објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче природног гаса) због планираног повећања цена ових услуга.

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

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

У 2024. години није било потребе за измештањем гасовода, па је у односу на план мања реализација. У току 2025. 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 2024. години.

За потребе изградње нових гасовода потребне су сагласности установа са јавним овлашћењем (Електројоводина, ЈКП „Водовод и канализација“, ЈКП „Суботичка топлана“, као и „Путеви Србије“), па су повећана планирана средства за те намене.

Остварени трошкови надзора су у 2024. години мањи у односу на план, јер су добијени повољнији услови у поступку јавне набавке (нижа цена). Висину планираних средстава за 2025. годину одређује број планираних прикључака као и планирана инвестициона изградња и мањи су за 20%.

Трошкови укључења и искључења планирани су у висини планираних средстава за ове намене у 2024. години.

За 2025. годину планирана су средства за преузимање уплата стамбених потрошача преко ЈП Пошта Београд увећана за 40% ( већег броја потрошача природног гаса своје обавезе измирују преко ЈП Поште Србије).

Трошкови осталих услуга за 2025. годину су мањи за 2% у односу на план за 2024. годину.

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

Трошкови амортизације за 2025. годину су већи за 2% у односу на план за 2024. годину и висина ових трошкова највећим делом зависи од вредности активираних гасовода.

На висину средстава за трошкове резервисања утиче број запослених, висина просечне зараде, радни стаж запослених и сл.

#### **19. 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 2025. 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. здравствени прегледи
9. одржавање веб странице и сл.

У 2024. 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) су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања), а и један део пројеката биће завршен тек у наредној години.

Планирана средства за пројекте су на истом нивоу као и у 2024. години. За даље инвестиције као први корак неопходно је обезбедити пројектно-техничку документацију, да би за наредне године обезбедили континуитет у инвестиционим улагањима. У 2025. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира израду пројектно техничке документације са обезбеђењем грађевинске дозволе за продужење гасне дистрибутивне мреже. Агенција за енергетику Републике Србије је изменила Методологију за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса (Сл. гласник 140/2022), којом је регулисана обавеза Предузећа да врши за пословне потрошаче пројектовање прикључка, па су средства за те намене планирана у висини средстава по плану за 2024. годину.

Трошкови ревизије су планирани на истом нивоу као и у плану за 2024. години.

Средства за читавања су планирана у већем износу него што је било планирано за те намене у 2024. години због већег броја потрошача и реалне цене на тржишту (повећање цене рада у 2025. години).

Трошкови накнаде Агенцији за енергетику, адвокатске услуге, планирана су у висини средстава за исте намене као и у 2024. години.

Средства за стручну литературу су планирана на истом нивоу као и у 2024. години.

У 2025. години планиран је издатак за одржавање веб странице, као и накнаде за софтверске лиценце су планиране у већем износу у односу на планску вредност за 2024. годину.

Планирани трошкови здравствене заштите планирани на истом нивоу као и у 2024. години.

Трошкови стручног усавршавања планирани су у висини планираних средстава за 2024. годину.

У 2025. години планирају се средства за стручне консултације из области ФУК-а (уведен у 2018. години) повећана су за 100% у односу на 2024. годину.

За 2025. годину планирају се и средства за преводе. Висина планираних средстава за ове намене је на истом нивоу као и у 2024. години.

Законска обавеза месечног плаћања накнаде Удружењу за заштиту права потрошача је на истом нивоу као и у 2024. години.

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

Трошкови репрезентације су у висини планираних средстава за исте намене у 2024. години.

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

Трошкови премије осигурања у висини планираних средстава за исте намене у 2024. години.

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

Планирана средства за ове намене у 2025. години су већа због очекиваног повећања цена банкарских услуга за 10%.

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

У структури трошкова чланарина највеће учешће имају чланарине Привредној комори Србије (у складу са законом о привредним коморама, као и удружењима где је Предузеће члан). Висина овог трошка зависи од величине предузећа и оствареног пословног прихода и у висини су планираних средстава за те намене у 2024. години.

#### **23. 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 некретнине, као и вредности гасовода, те је стога коригована висина средства за ове намене у односу на план за 2024. годину.

У 2025. години нису планирана средства за накнаду за заштиту и унапређење животне средине (Закон о накнадама за коришћење јавних добара – Сл.гласник РС бр. 95/2018, 49/2019 и 92/2023).

Висина планираних средстава за трошкове пореза је већа за 12% у односу на висину планираних средстава за исте намене у 2024. години.

#### **24. 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. трошкови поступка,
4. трошкови накнада за опасан отпад,
5. 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 2025. години планирани су у веће износу у односу на висину планираних средстава за исте намене у 2024. години за 30%.

Ова категорија трошкова је тешко предвидива јер зависи од броја поступака (судских, регистрационих, административно-управних и сл.). За добијање сагласности Предузеће је у обавези да плати ЈП „Путеви Србије“ накнаде у зависности од пречника постављених цеви.

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

У односу на планирана средства за ову намену у 2024. години, Предузеће је планирало за 2025. годину исти износ средстава (своје обавезе планира да измири у валутном року).

#### **26. Конто 563 - трошкови негативних курсних разлика**

Трошкови негативних курсних разлика у односу на план из 2024. године, планирани су у истом износу.



### **27. Конто 574 - мањкови**

Ова врста трошкова планирана је на истом нивоу као и у 2024. години.

### **28. Конто 576 - расходи по основу директног отписа**

Планирана средства за ову намену у 2025. години су на истом нивоу као и у 2024. години (бесплатни прикључци за школе, установе и сл.).

### **29. Конто 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 планираних средстава за исте намене у 2024. години.

### **30. Конто 585 - обезвређивање потраживања**

Ова врста трошкова плански је повећана у односу на 2024. годину за 40% због кашњења у измиривању обавеза (највећим делом се односи на буџетске кориснике који се финансирају из републике или покрајине)

## **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 13.09.2023. године и примењује се од 01.11.2023. године.

ЈП „Србијагас“ 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 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.

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

Табела 9: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2023 . године

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./kWh)	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./kWh/дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибу-цију гаса дин./kWh
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „) )	4,72		1.044,79	0,67
2.		„Ванвршна потрошња К1“	4,46	8,40	1.044,79	0,41
3.		„Равномерна потрошња К1“	4,46	17,84	1.044,79	0,41
4.		„Неравномерна потрошња К“	4,46	20,99	1.044,79	0,41

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 Агенције за енергетику подељени на две групе:
  - потрошачи који имају годишњу потрошњу до 5.130.000 kwh/год. и
  - потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 5.130.000 kwh /год.

Изменом Закона о енергетици потрошња природног гаса се од октобра 2022. године изказује у kwh. 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. Агенција за енергетику је на својој 254. седници одржаној 21.09.2023. године дала сагласност на повећање цене природног гаса за јавно снабдевање за 10%, а на основу одлуке Надзорног одбора ЈКП Суботицагас Суботица , број 32-15/2023 од 13.09.2023, са применом од 01.11.2023. године.

### 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 Агенција за енергетику 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 Агенција 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 „Србијасгас“ 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 противвредности 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 2023. 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 „Србијасгас“-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 2025. 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 „Србијасгас“ одредио према дистрибутерима.

## СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6.

### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2024	План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41,413,126	40,152,443	14,693,541	31,038,794	47,207,375	64,016,715
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	76,971,489	74,628,352	20,429,671	42,922,990	65,668,338	89,063,556
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	88,632,661	85,934,547	23,524,767	49,716,035	75,617,091	102,556,685
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	45	45	47	47	47	48
4.1.	- на неодређено време	38	37	45	45	45	45
4.2.	- на одређено време	7	8	2	2	2	3
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	550,000	545,000	250,000	350,000	450,00	550,000

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3	2	2	2	2	3
39	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600,000	147,840	250,000	400,000	500,000	600,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	3	3	3	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	750,000	750,000	230,000	415,000	604,500	810,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,988,808	1,613,000	497,202	994,404	1,491,606	1,988,808
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,000,000	2,650,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
20	Дневнице на службеном путу	750,000	750,000	100,000	500,000	750,000	900,000

21	Накнаде трошкова на службеном путу	500,000	500,000	100,000	500,000	600,000	700,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0	0	780.000
23	Број прималаца отпремнине	0	0	0	0	0	1
24	Јубиларне награде	550,000	550.000	520,000	800,000	800,000	800,000
25	Број прималаца јубиларних награда	1	1	3	3	3	3
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	570,000	314,000	100,000	200,000	350,000	570,000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	950,000	950,000	750,000	750,000	750,000	1.100,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,045,000		150,000	300,000	600,000	1,045,000
31	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	10,751,332	10,550,000	4,098,583	5,979,583	8,533,749	11.500.000
32	Превенција радне инвалидности	900,000	899,000	0	900,000	900,000	900,000

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

\*\* позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

## РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2024. ГОДИНИ

У 2024. 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, плаћена одсуства и сл.).
- У делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене (мање за 45% у односу на планирану вредност)..
- У делу који се односи на привремено повремених послове процењена вредност реализације је 25% (није било потребе за већим ангажовањем).
- У делу који се односи на накнаде за ауторска дела процењена вредност је 99% од планиране вредности (интелектуалне услуге).
- Трошкови службеног пута су у границама планираних вредности.
- Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план и висина ових трошкова зависи од броја запослених, боловања или годишњих одмора (12%).
- Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата врши сразмерно времену проведену у Предузећу.
- Трошкови стручног усавршавања су мањи за 17% у односу на план јер су запослени пратили већи број вебинара.

## ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2025. ГОДИНИ

У складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе за 2025. годину (Уредба о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, као и Уредбе о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05 број 110-11118/2024 од 14.11.2024. године, Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање (Сл.Гласник РС број 84/04,61/05, 62/06, 5/09,52/11,101/11,47/13,108/13,57/14,68/14-др.закон, 112/15,113/17,95/18,86/19, 153/20,44/21 118/21, 138/22, 6/2023- усклађивање дин. изн. и 92/2023 и 6/24 – усклађени инос), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године („Сл.гласник РС“, бр.74/2024), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.127/2021), Споразум о продужењу важења Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС „ број 1/2024), Закона о буџетском систему (Сл.гласник 92/2023) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 37-8/21 од



08.04.2022. године, као и Анекс III број 407/24 од 22.11.2024. године који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду.

У складу са Упуством за планирање средстава за зараде Предузеће је масу зарада за 2025. годину планирало на следећи начин:

- просечна зарада за 42 старозапослена увећана је за 8% ,
- просечна зараду пословодства (директора) увећана је за 8%,
- на основу Правилника о систематизацији радних места и описа сличних послова, предузеће је планирало масу зарада за три новозапослена (за техничко, правно и економско одељење са високом стручном спремом) тако да је бруто основицу из 2024. године увећало за 8%.

Поред вредности коефицијента 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) ако такав рад није вреднован при утврђивању основне зараде - 30% од основице (примена иста и у 2024. и у 2025. години),
- рад на државни или верски празник, који је по закону нерадан дан – 130% од основице (иста примена и у 2024. и у 2025. години),
- за прековремени најмање 26% од основице (примена и у 2024. и у 2025. години),
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективном уговору за 0,5% за сваку пуну годину рада остварену у радном односу (иста примена и у 2024. и у 2025. години),
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2025. године) – односи се на 3 запослена ( са 271,00 динара по сату у 2024. години на 308,00 динара по сату у 2025. години),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 59. 61. и 63. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године и то - запослени има право на регрес, за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину и исплаћиваће се као и у 2024. години месечно. Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса.

Због повећаног обима пословања предузеће у наредном периоду планира повећање броја запослених у 2025. години за 6 са високом стручном спремом уз примену Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС број 159/2020 и 116/2023).

Планирани број запослених у 2025. години износи 48. Планира се пријем 6 новозапослена радника, од којих 1 на упражњено радно место због одласка у пензију, 2 због потребе несметаног обављања делатности систематизована радна места (по добијању сагласности од надлежног министарства), као и два извршна директора.

Приликом планирања масе зарада за 2025. годину, а уз стриктну примену Упуста за планирање средстава за зараде Предузеће је за три запослена применило најнижу цену рада од 308,00 динар по часу, а осталим запосленим зарада је повећана у просеку за 8%. Код израчунавање масе зарада за новозапослене пошло се од висине зараде у 2024. години и увећана је за 8%.

Висина коефицијента износи у 2024. години 31.632,32 динара, а за 2025. годину планира се у висини од 34.162,91 динар (8% повећање у односу на 2024. годину).

Планирана средства за трошкове по ауторским уговорима су на истом нивоу као и у 2024. години.

Планирана средства за трошкове за привремено повремене послове су на истом нивоу као и у 2024. години.

Планирана средства за накнаде физичким лицима по основу осталих уговора су повећана за 8% у односу на план из 2024. године, због веће потребе за ангажовањем лице из области консултанских услуга у сферама за које се тражи одговарајућа лиценца.

Висина средстава за накнаде члановима Надзорног планирана су у истом износу као и за 2024. годину.

Висина накнаде председнику Надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине нето накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број: I 00-401-188/2018 од 22.02.2018. године. износила је 35.000 динара, а члановима Надзорног одбора по 30.000 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 2025. 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 77. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. 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.

На висину трошкова службеног пута утиче присуство саветовањима, семинарима, доставља мерних инструмената на баждарење и сл.

У току 2025. године планира се исплата јубиларне награде за три запосленог радника уз примену чл.75 Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године (за 10и 15 година радног стажа који су остварили у предузећу).

Запослени има право на јубиларну награду и то:

- за 10 година радног стажа који је остварио код послодавца 1 просечна зарада,
- за 15 година радног стажа који је остварио код послодавца 1,5 просечна зараде,
- за 20 година радног стажа који је остварио код послодавца 2 просечне зараде,
- за 25 година радног стажа који је остварио код послодавца 2,5 просечне зараде,
- за 30 година радног стажа који је остварио код послодавца 3 просечне зараде,
- за 35 година радног стажа који је остварио код послодавца 3,5 просечне зараде,
- за 40 година радног стажа који је остварио код послодавца 4 просечне зараде,

запосленог на дан исплате, с тим да 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 статистике, ако је то за запосленог повољније.

Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства уз примену одредби Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица са Анексима

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

На основу члана 27. став 1. Одлуке о буџету Града Суботице за 2024. годину, а сходно Закону о буџету за 2024. годину, ЈКП „Суботицагас“ Суботица ће за 2024. годину, извршити расподелу добити на следећи начин:

1. Део од 50% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица усмерава се оснивачу,
2. 50% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица у основни капитал.

Расподела добити за 2023. годину извршена је по добијању Одлуке оснивача о давању сагласности на Одлукуј о расподели добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2023. годину број I-022-208/2024 од 05.09.2024. године.

#### РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ПО ГОДИНАМА :

Табела 10. Расподела нето добити по годинама

Година	2021.	2022.	2023.	Процена 2024.
Нето добит	92.341.867	73,339,254	35,208,801	38,716,122
Оснивачу	46.170.933	36,669,627	17,604,401	19,358,061
Основни капитал (улагање у инвестиције)	46.170.933	36,669,627	17,604,400	19,358,061

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у периоду од 2021. године до 2023. године остварило добит која је приказана у горњој табели.

На основу одлуке Надзорног одбора и сагласности оснивача о расподели добити, Предузеће је за 2021, 2022, и 2023. годину је делом добити повећао оснивачки капитала. ЈКП „Суботицагас“ је свих ових година улагало у проширење дистрибутивне мреже и изградњу што већег броја прикључака.

2021.	
Опис	износ
Оснивачу	46.170.933
У основни капитал	46.170.933

У 2021. години активирано је 285 прикључака по месним заједницама. Предузеће је инвестирало у проширење дистрибутивне гасне мреже тј. изграђено је 13 км продужетака.

2022.		у дин.
Опис	износ	
Оснивачу	36,669,627	
У основни капитал	36,669,627	

У 2022. години активирано је 330 прикључака по месним заједницама. Предузеће је инвестирало у проширење дистрибутивне гасне мреже тј. изграђено је 13 км продужетака.

у дин

2023.	
Опис	износ
Оснивачу	17,604,401
У основни капитал	17,604,400

У 2023. години активирано је 373 прикључака по месним заједницама. Предузеће је инвестирало у проширење дистрибутивне гасне мреже тј. изграђено је 15,6 км продужетака.

## VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊЕ

Прилог 8.

**Број запослених по секторима / организационим јединицама  
на дан 31.12.2024. године**

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	ДИРЕКТОР	1	1	1		1
2.	ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР	1	1	1	1	
3.	САВЕТНИК ДИРЕКТОРА	1	1	1	1	
4.	ИНТЕРНИ РЕВИЗОР	1	1	1	1	
5.	РАЗВ. ТЕХНИЧКО ОДЕЛ.	21	21	21	19	2
6.	ОДЕЛ.ЕК.ФИН. И РАЧУНОВ. ПОСЛОВА	13	13	12	11	1
7.	ПРАВ.КАДРОВ. И ОПШТЕ ОДЕЛ.	5	5	8	4	4
УКУПНО:		43	43	45	37	8

### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	<b>ВСС</b>	14	18	3	3
2	<b>ВС</b>	2	2		
3	<b>ВКВ</b>	5	5		
4	<b>ССС</b>	21	20		
5	<b>КВ</b>	2	2		
6	<b>ПК</b>	-	-		
7	<b>НК</b>	1	1		
<b>УКУПНО</b>		45	48	3	3

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	<b>До 30 година</b>	1	1
2	<b>30 до 40</b>	8	9
3	<b>40 до 50</b>	17	21
4	<b>50 до 60</b>	11	11
5	<b>Преко 60</b>	8	6
<b>УКУПНО</b>		45	48
<b>Просечна старост</b>		43,75	46,56

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	<b>Мушки</b>	24	26	1	1
2	<b>Женски</b>	21	22	2	2
<b>УКУПНО</b>		45	48	3	3

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024	Број запослених 31.12.2025.
1	<b>До 5 година</b>	3	4
2	<b>5 до 10</b>	-	1
3	<b>10 до 15</b>	6	5
4	<b>15 до 20</b>	8	12
5	<b>20 до 25</b>	4	4
6	<b>25 до 30</b>	9	9
7	<b>30 до 35</b>	4	4
8	<b>Преко 35</b>	11	9
<b>УКУПНО</b>		45	48

**Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1**

План по месец има 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	43	6.383.138	148.445	42	6.108.717	145.446	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>II</b>	43	6.368.274	148.099	42	6.093.853	145.092	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>III</b>	43	6.399.229	148.819	42	6.124.808	145.829	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>IV</b>	43	6.318.500	146.942	42	6.044.079	143.907	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>V</b>	43	6.414.035	149.164	42	6.139.614	146.181	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>VI</b>	43	6.215.656	144.550	42	5.941.235	141.458	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>VII</b>	43	6.310.681	146.760	42	6.036.260	143.720	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>VIII</b>	43	6.275.680	145.946	42	6.001.259	142.887	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>IX</b>	43	6.249.615	145.340	42	5.975.194	142.267	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>X</b>	45	6.657.279	147.940	42	6.003.010	142.929	2	379.848	189.924	1	274.421	274.421
<b>XI</b>	45	6.681.054	148.468	42	6.026.785	143.495	2	379.848	189.924	1	274.421	274.421
<b>XII</b>	45	6.698.348	148.852	42	6.044.079	143.907	2	379.848	189.924	1	274.421	274.421
<b>УКУ ПНО</b>	522	76.971.489	1.769.325	504	72.538.893	1.727.117	6	1.139.544	569.772	12	3.293.052	3.293.052
<b>ПРО СЕК</b>	44	6.414.291	147.444	42	6.044.908	143.926	1	94.962	47.481	1	274.421	274.421

**Реализована маса зарада , број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – Бруто 1**

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	43	6.151.295	143.053	42	5.876.874	139.926	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>II</b>	43	6.059.257	140.913	42	5.784.836	137.734	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>III</b>	43	6.172.019	143.535	42	5.897.598	140.419	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>IV</b>	43	6.155.115	143.142	42	5.880.694	140.017	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>V</b>	43	6.325.273	147.099	42	6.050.852	144.068	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>VI</b>	43	5.955.473	138.499	42	5.681.052	135.263	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>VII</b>	43	6.207.625	144.363	42	5.933.204	141.267	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>VIII</b>	43	6.239.742	145.110	42	5.965.321	142.031	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>IX</b>	43	6.139.844	142.787	42	5.865.423	139.653	0	0	0	1	274.421	274.421
<b>X</b>	45	6.269.570	139.324	42	5.939.627	141.420	2	55.522	27.761	1	274.421	274.421
<b>XI</b>	45	6.435.526	143.012	42	6.026.785	143.495	2	199,113	99,557	1	274.421	274.421
<b>XII</b>	45	6.517.613	144.836	42	6.044.079	143.907	2	199,113	99,557	1	274.421	274.421
<b>УКУПНО</b>	522	74.628.352	1.715.675	504	70.946.345	1.689.199	6	815.218	226,874	12	3.293.052	3.293.052
<b>ПРОСЕК</b>	44	6.219.029	142.973	42	5.912.195	140.767	1	67.935	75,625	1	274.421	274.421

\*Старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године



Прилог 11

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

План по месец има 2025.	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	43	6.597.471	153.430	42	6.301.096	150.026	0	0	0		296.375	296.375
II	42	6.330.585	150.728	41	6.034.210	147.176	0	0	0		296.375	296.375
III	47	7.501.615	159.609	41	6.056.854	147.728	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
IV	47	7.630.604	162.353	41	6.185.843	150.874	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
V	47	7.646.560	162.593	41	6.201.799	151.263	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
VI	47	7.468.184	158.898	41	6.023.423	146.913	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
VII	47	7.516.856	159.933	41	6.072.095	148.100	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
VIII	47	7.468.184	158.898	41	6.023.423	146.913	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
IX	47	7.508.278	159.751	41	6.063.517	147.891	5	1.148.386	229.677		296.375	296.375
X	47	7.747.215	161.400	41	6.072.095	148.100	6	1.378.745	229.791		296.375	296.375
XI	47	7.834.654	163.222	41	6.159.534	150.233	6	1.378.745	229.791		296.375	296.375
XII	47	7.813.350	162.778	41	6.138.230	149.713	6	1.378.745	229.791		296.375	296.375
УКУПНО	558	89.063.556	1.913.692	493	73.332.119	1.784.929	53	14.019.440	2.2967.112	12	3.556.500	3.556.500
ПРОСЕК	47	7.421.963	159.474	41	6.111.010	148.744	4	2.645.126	191.426	1	296.375	296.375

---

\*Старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

У складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе за 2025. годину (Уредба о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, као и Уредбе о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05 број 110-11118/2024 од 14.11.2024. године, Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање (Сл.Гласник РС број 84/04,61/05, 62/06, 5/09,52/11,101/11,47/13,108/13,57/14,68/14-др.закон, 112/15,113/17,95/18,86/19, 153/20,44/21 118/21,

138/22, 6/2023- усклађивање дин. изн. и 92/2023 и 6/24 – ускађени инос), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године („Сл.гласник РС“, бр.74/2024), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.127/2021), Споразум о продужењу важења Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС „ број 1/2024), Закона о буџетском систему (Сл.гласник 92/2023) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године, као и Анекса III број 407/24 од 22.11.2024. године који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду.

У складу са Упуством за планирање средстава за зараде Предузеће је масу зарада за 2025. годину планирало на следећи начин:

- просечна исплаћена зарада за 42 старозапослена увећана је за 8% ,
- просечна исплаћена зарада пословодства (директора) увећана је за 8%,
- на основу Правилника о систематизацији раних места и описа сличних послова, предузеће је планирало масу зарада за три новозапослена (за техничко, правно и економско одељење са високом стручном спремом) тако да је бруто основицу из 2024. године увећало за 8%.

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) ако такав рад није вреднован при утврђивању основне зараде - 30% од основице (примена иста и у 2024. и у 2025. години),
- рад на државни или верски празник, који је по закону нерадан дан – 130% од основице (иста примена и у 2024. и у 2025. години),
- за прековремени најмање 26% од основице (примена и у 2024. и у 2025. години),

- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективном уговору за 0,5% за сваку пуну годину рада остварену у радном односу (иста примена и у 2024. и у 2025. години),
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2025. године) – односи се на 3 запослена ( са 271,00 динара по сату у 2024. години на 308,00 динара по сату у 2025. години),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 59. 61. и 63. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године и то - запослени има право на регрес, за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину и исплаћиваће се као и у 2024. години месечно. Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса.

Због одласка два запослена у пензију, као и повећаног обима пословања предузеће у 2025. години планира се повећање броја запослених за 6 што чини 16% од укупног броја запослених и то једног на упражњено радно место (одлазак једног запосленог у пензију), затим 2 у техничко развојно одељење, 1 у одељење економских, рачуноводствених и финансијских послова, као и два извршна директора са високом стручном спремом уз примену Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС број 159/2020 и 116/2023). Планирани број запослених у 2025. години износи 48.

Приликом планирања масе зарада за 2025. годину, а уз стриктну примену Упустава за планирање средстава за зараде Предузеће је за три запослена применило најнижу цену рада од 308,00 динар по часу, а осталим запосленим зарада је повећана у просеку за 8%. Код израчунавање масе зарада за новозапослене пошло се од висине зараде у 2024. години и увећана је за 8%. Висина коефицијента износи у 2024. години 31.632,32 динара, а за 2025. годину планира се у висини од 34.162,91 динар (8% повећање у односу на 2024. годину).

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада  
по месецима за 2025. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месец има 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запо с.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл .	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	43	7.596.988	176.674	4 2	7.255.712	172.755	0	0	0		341.276	341.726

<b>II</b>	42	7.289.669	173.564	41	6.948.393	169.473	0	0	0		341.276	341.276
<b>III</b>	47	8.638.110	183.790	4 1	6.974.467	170.109	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>IV</b>	47	8.786.641	186.950	4 1	7.122.998	173.732	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>V</b>	47	8.805.014	187.341	4 1	7.141.371	174.180	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>VI</b>	47	8.599.614	182.971	4 1	6.935.971	169.170	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>VII</b>	47	8.655.660	184.163	4 1	6.992.017	170.537	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>VIII</b>	47	8.599.614	182.971	4 1	6.935.971	169.170	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>IX</b>	47	8.645.782	183.953	4 1	6.982.140	170.296	5	1.322.366	264.473		341.276	341.276
<b>X</b>	48	8.920.918	185.852	4 1	6.992.017	170.537	6	1.587.625	264.604		341.276	341.276
<b>XI</b>	48	9.021.604	187.950	4 1	7.092.703	172.993	6	1.587.625	264.604		341.276	341.276
<b>XII</b>	448	8.997.074	187.439	4 1	7.068.173	172.394	6	1.587.625	264.604		341.276	341.276
<b>УКУ ПНО</b>	558	102.556.685	2.203.616	493	84.441.934	2.055.346	53	14.019.440	2.645.123	<sup>1</sup> 2	4.095.310	4.095.310
<b>ПРО СЕК</b>	47	8.546.390	183.635	4 1	7.036.828	171.279	4	1.168.287	220.427		341.276	341.276

\*Старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	81,693	59,767	93,868	68,643
	Највиша зарада	253,007	179,858	265.546	188.990
Пословодство	Најнижа зарада	274,421	194,869	296,375	210,601
	Највиша зарада	274,421	194,869	296,375	210,601

У 2025. години за два запослена радника повећане су минимална цена рада за 13,65% (са 271,00 динара/ часу на 308,00 динара/ часу). Пословодству (директору) зарада је повећана за 8%, као и осталим запосленима у предузећу.

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025. 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	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
IX	0	0	0		95.000	35.000	60.000	3
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
УКУПНО	1.045.000	385.000	3300.000	22	1.140.000	420.000	720.000	36
ПРОСЕК	87,083	32,083	27,500	2	95.000	35.000	60.000	3

Накнаде Надзорном одбору / Скупштини у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025. 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	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
II	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
III	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IV	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

V	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VIII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IX	0	0	0	0	149,371	55,039	47,170	2
X	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
УКУПНО	1.643.083	605.429	518.870	22	1.792.452	660.375	566.040	24
ПРОСЕК	136.923	50.452	43,239	2	149.371	55.039	47.170	2

## VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено и не планира у 2025. години да се кредитно задужи.

**VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**  
**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА**

Прилог 15.

У динарима

Рб р	ПОЗИЦИЈА	Планирана вредост	Реализација (процена) у 2024. год.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
Добра:							
1.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	16,020,901	15,040,936	1,500,000	2,000,000	8,000,000	14,600,000
2.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	14,145,000	9,882,433	1,000,000	2,000,000	7,000,000	9,500,000
3.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање гасне мреже-ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	22,918,700	12,924,217	500,000	2,000,000	5,000,000	17,000,000
4.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-уређаја за регулацију и мерење	26,141,977	11,082,803	0	0	3,000,000	27,300,000



5.	Набавка горива за моторна возила и уређаје за моторе са унутрашњим сагоревањем	2,250,000	2,050,000	300,000	700,000	1,200,000	2,000,000
6.	Набавка електричне енергије	1,400,000	1,000,000	250,000	350,000	750,000	1,000,000
7.	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски.	8,000,000	7,943,807	0	0	10,000,000	10,000,000
8.	Набавка алата	999,000	999,999	0	0	0	999,000
9.	Набавка материјал и ауто гума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1,700,000	1,200,000	250,000	350,000	700,000	1,700,000
10.	Набавка рекламног материјала	999,000	999,000	0	0	0	999,000
11.	Набавка и испорука канцеларијског материјала	2,500,000	2,200,000	100,000	600,000	1,000,000	2,500,000
12.	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	5,500,000	4,000,000	1,500,000	2,200,000	3,500,000	5,000,000
13.	Набавка возила за обављање делатности	6,000,000	5,911,186	0	0	0	0
14.	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	1,250,000,000	1,235,000,000	520,000,000	660,000,000	750,000,000	1,345,000,000
15.	Набавка гаса ради грејања	600,000	550,000	250,000	350,000	400,000	600,000
16.	Набавка рачунарских делова за одржавање	600,000	600,000	300,000	400,000	500,000	600,000
17.	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	995,000	820,000	100,000	350,000	500,000	995,000

18.	Набавка стручне литературе-часописа	950,000	800,000	450,000	450,000	450,000	950,000
19.	Репрезентација	165,000	165,000	40,000	80,000	120,000	165,000
20.	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	995,000	992,250	0	0	995,000	995,000
21.	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрештина за украшавање, садница биља и сл.	380,000	190,000	200,000	200,000	200,000	380,000
22.	Набавка рачунарске опреме	2,000,000	2,000,000	1,000,000	1,500,000	1,800,000	2,000,000
23.	Софтверске лиценце	650,000	650,000	200,000	200,000	200,000	750,000
24.	Набавка осталих добара	160,000	160,000	40,000	60,000	100,000	160,000
25.	Набавка материјала за сервисирање и поправку апарата за електрозаваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонирањем	200,000	0	50,000	150,000	200,000	200,000
26.	Набавка минералне воде ради превентиве приликом рада на отвореном	300,000	150,000	40,000	80,000	250,000	300,000
27.	Набавка новогодишњих пакетића за децу	350,000	300,000	0	0	0	380,000
28.	Даљинско читавање-уређаји и услуге	0	0	0	32,000,000	32,000,000	32,000,000
29.	Мобилни апарати	995,000	995,000	995,000	995,000	995,000	995,000
30.	Израда надсрешнице за материјал и возила	2,990,000	2,990,000	0	0	0	0
31.	Дорада програмског модула	1,500,000	1,500,000	500,000	500,000	1,000,000	2,000,000

32.	Набавка ТАГ-а ( електронска наплата путарине)	100,000	9,400	0	50,000	70,000	100,000
33.	Добра за заштиту и безбедност запослених	0	0	0	0	0	80,000
34.	Допуна прве помоћи	0	0	0	0	5,000	5,000
35.	Поправка електро апарата са материјалом	120,000	0	0	120,000	120,000	120,000
36.	Набавка тепиха и стаза за потребе пословних просторија ЈКП Суботицагас	0	0	0	0	0	400,000
<b>Укупно добра:</b>		<b>1,372,624,578</b>	<b>1,323,106,031</b>	<b>529,565,000</b>	<b>707,685,000</b>	<b>830,055,000</b>	<b>1,481,773,000</b>
Услуге:							
1.	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде.	11,800,000	11,000,000	4,330,000	4,330,000	4,330,000	10,000,000
2.	Бажарење прање и подешавање калориметара.	7,000,000	4,500,000	0	1,500,000	4,000,000	6,500,000
3.	Обављање стручног надзора над извођењем грађевинских радова на ДГМ	7,030,000	6,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	1,680,000
4.	Обављање стручног надзора над извођењем машинских радова на ДГМ	0	0	500,000	1,000,000	1,500,000	3,920,000
5.	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	9,075,000	6,000,000	1,500,000	1,500,000	1,600,000	4,789,000
6.	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП" Суботицагас"	2,500,000	1,750,000	700,000	1,400,000	2,100,000	2,800,000
7.	Испитивање и жигосање ( бажарење)мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг бажарења.	7,820,000	4,000,000	2,000,000	3,500,000	5,000,000	8,500,000

8.	Услуге фиксне телефоније	200,000	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
9.	Услуге интернета	190,000	80,000	40,000	80,000	130,000	190,000
10.	Услуге рекламе	721,000	721,000	180,000	360,000	540,000	901,000
11.	Услуге осигурања	990,000	700,000	200,000	450,000	600,000	990,000
12.	Израда карте за гасификацију	0	0	600,000	600,000	600,000	600,000
13.	Контрола и сервисирање мобилних уређаја за гашење пожара и хидранске мреже	120,000	12,000	30,000	60,000	120,000	120,000
14.	Процена капитала	0	0	999,000	999,000	999,000	999,000
15.	Контрола функционалности противпожарне централе, испитивање аутоматских и ручних јављача пожара	120,000	120,000	30,000	60,000	120,000	130,000
16.	Контролисање инсталација и уређаја у зонама опасности оде експлозије(ех изведба) МРС Палић, Мали Бајмок, Топлана, Вет.завод, Главна-МРС Циглана са шахтом за одоризацију	40,000	35,000	0	40,000	40,000	40,000
17.	Услуга контроле паник расвете	40,000	40,000	0	0	20,000	40,000
18.	Геодетске услуге	700,000	500,000	0	0	700,000	700,000
19.	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо	225,000	175,000	0	0	0	0
20.	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонирањем са калибрисањем	200,000	0	50,000	100,000	150,000	200,000
21.	Услуге екстерне ревизије	450,000	450,000	0	0	450,000	450,000
22.	Услуге мобилне телефоније	1,300,000	640,000	375,000	750,000	1,100,000	1,300,000

23.	Комуналне услуге( водовод и канализација и чистоћа)	550,000	410,000	140,000	150,000	420,000	650,000
24.	Поштанске услуге	8,000,000	8,000,000	2,200,000	4,400,000	6,600,000	9,000,000
25.	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.	500,000	500,000	0	0	500,000	500,000
26.	Здравствени прегледи радника	995,000	990,000	120,000	140,000	970,000	995,000
27.	Ресторанске услуге	291,667	291,667	75,000	150,000	230,000	291,667
28.	Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007, ИСО 9001:2008	200,000	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
29.	Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	210,000	210,000	210,000	210,000	210,000	210,000
30.	Технички периодични прегледи возила	300,000	200,000	100,000	130,000	150,000	180,000
31.	Мониторинг праћења возила ГПС-ом ЈКП "Суботицагас"	400,000	400,000	100,000	200,000	200,000	400,000
32.	Услуга одржавања тел.централe и тел.апарата	360,000	200,000	90,000	180,000	270,000	200,000
33.	Штампарске и графичке услуге	995,000	990,000	300,000	600,000	600,000	1,300,000
34.	Услуге превоза и обезбеђења готовог новца	680,000	680,000	200,000	400,000	510,000	783,000
35.	Сервисирање опреме ЈКП" Суботицагас" са потребним материјалом	600,000	550,000	300,000	300,000	450,000	900,000
36.	Услуге оглашавање	150,000	150,000	30,000	60,000	120,000	150,000

37.	Услуга прања возила	160,000	150,000	40,000	40,000	80,000	170,000
38.	Услуге вулканизера	140,000	120,000	0	20,000	40,000	140,000
39.	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, апарата за детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности.	300,000	0	0	0	300,000	300,000
40.	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	3,300,000	2,000,000	1,000,000	1,500,000	2,500,000	3,000,000
41.	Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ	999,000	0	0	999,000	999,000	999,000
42.	Услуге система ФУК-а	0	0	900,000	900,000	900,000	900,000
43.	Адвокатске услуге	500,000	40,000	50,000	70,000	200,000	500,000
44.	Услуге текућег одржавања и поправке објекта ЈКП "Суботицагас" са материјалом	999,000	450,000	0	0	999,000	999,000
45.	Hosting	950,000	16,650	20,000	20,000	20,000	20,000
46.	Услуге превођења	300,000	100,000	150,000	250,000	250,000	300,000
47.	Испитивање и жигосање ( баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједено са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	1,500,000	0	0	500,000	800,000	3,000,000
48.	Одржавање софтвера" ALFASOFT"	3,500,000	3,500,000	900,000	1,200,000	2,100,000	4,100,000
49.	Одржавање WEB странице	180,000	80,000	45,000	90,000	135,000	250,000
50.	Услуге дератизације и друге услуге	20,000	20,000	0	20,000	20,000	15,000
51.	Сервис уређаја за одоризацију	360,000	0	0	0	360,000	360,000
52.	Преглед, калибрација и по потреби сервис Алкотест уређаја	20,000	0	0	0	10,000	38,200

53.	Дневни електронски пренос уплата из поште	500,000	500,000	200,000	350,000	600,000	700,000
54.	Пројектовање тиспких прикључака за пословне потрошаче.	1,000,000	0	0	200,000	500,000	999,000
55.	Разне непоменуте услуге	990,000	990,000	200,000	400,000	600,000	990,000
56.	Услуге одржавања тепиха стаза и отирача	200,000	0	0	0	0	0
57.	Услуге одржавања периферне мреже и уређаја	300,000	150,000	75,000	150,000	225,000	350,000
58.	Услуге паркирања-претплатне годишње карте	500,000	400,000	0	650,000	650,000	740,000
59.	Услуге брендирања возила	100,000	40,000	0	0	0	0
60.	Закуп сале	600,000	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
61.	Израда Акта трансферне цене	250,000	250,000	0	0	0	250,000
62.	Надзор над изградом надстрешнице за материјал и службена возила	400,000	400,000	0	0	0	0
63.	Услуге техничког прегледа за надстрешницу за службена возила и материјал	300,000	295,000	0	0	0	0
64.	Збрињавање опасног отпада	0	0	0	0	0	200,000
65.	Стручне услуге из области грађевине и електроструке	500,000	65,000	0	300,000	500,000	500,000
66.	Услуге експрес поште	100,000	0	25,000	50,000	75,000	100,000
67.	Збрињавање неопасног отпада	0	0	0	0	0	5,000

68.	Измена и допуна Акта о процени ризика за радна места и у радној околини	0	0	0	70,000	70,000	220,000
69.	Испитивање услова радне околине – микроклима – зимски период	10,000	10,000	0	0	0	0
70.	Испитивање услова радне околине – микроклима – летњи период	0	0	10,000	10,000	10,000	10,000
71.	Преглед и испитивање електричне инсталације са издавањем званичног извештаја за објекте Управна зграда и МРС	80,000	80,000	0	0	0	0
72.	Категоризација отпада одбачена електрична и електронска опрема и други отпад	250,000	250,000	0	0	0	0
73.	Преглед и испитивање громобранске инсталације са издавањем званичног извештаја за Управну зграду	15,000	15,000	0	0	0	0
74.	Атестирање и контрола ТНГ за возила	200,000	0	0	150,000	200,000	100,000
75.	Услуга коришћења објеката за рекреацију запослених	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000
76.	Физичко техничка заштита	3,000,000	2,800,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,500,000
77.	Превенција радне инвалидности	900,000	700,000	0	999,000	999,000	999,000
78.	Услуге заштите права потрошача	60,000	60,000	15,000	30,000	45,000	60,000
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>88,685,667</b>	<b>65,526,467</b>	<b>20,979,000</b>	<b>36,067,000</b>	<b>54,466,000</b>	<b>86,672,867</b>
<b>Радови:</b>							
1.	Грађевински радови на изградњи гасних прикључака( типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	29,000,000	19,100,000	3,000,000	10,000,000	20,000,000	22,000,000
2.	Радови на одржавању-адаптацији МРС и шахти подземних вентила	999,000	340,000	0	0	999,000	999,000



3.	Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту.	27,200,000	12,950,000	5,000,000	15,000,000	20,000,000	19,500,000
4.	Извођење грађевинских радова на објекту ЈКП " Суботицагас" са потребним материјалом	0	0	0	0	0	2,900,000
5.	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	2,900,000	2,850,000	0	1,500,000	2,500,000	2,900,000
	<b>Укупно радови:</b>	<b>60,099,000</b>	<b>35,240,000</b>	<b>8,000,000</b>	<b>26,500,000</b>	<b>43,499,000</b>	<b>48,299,000</b>
	<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>	<b>1,521,409,245,</b>	<b>1,423,872,498</b>	<b>558,544,000</b>	<b>770,252,000</b>	<b>928,020,000</b>	<b>1,616,744,867</b>

Редни број	Образложење набавки у 2024. години
<b>Добра</b>	
1	Набавка добара - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - плomba, флексибилно цево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС-реализација у односу на планирану вредност за 2024.годину је 94 % . Планирана вредност за предметну набавку за 2025. годину мања је у односу на план за 2024. годину за 9 %.
2	Набавка добара - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади, процењена реализација је мања за 30 % у односу на планирану вредност за 2024. годину због мањег броја изведених прикључака, мањи обим изведених продужетака и повољније цене добијене у поступку јавне набавке. Неутрошена средства по основу склопљених уговора из јавне набавке преносе се у наредну годину. Планирана вредност у 2025. за предметну набавку је мања у односу на план за 2024. годину за 33% .
3	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 2024. години износи 57 % од планиране вредности због мањег броја изведених прикључака и повољније цене добијене у поступку јавне набавке а преостали део неискоришћених средстава преноси се у 2025 годину Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је мања за 26 % у односу на планирану вредност из 2024. године.

4	<p>Набавка добара - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење.- процењена реализација у односу на план је 43%.</p> <p>Планирана вредност у 2025. години већа је у односу на план за 2024. годину за 4 % .На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена сировина и материјала, планира се повећање пословне активности и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. а у складу је са потребама у 2025. години.</p>
5	<p>Набавка добара - Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторима са унутрашњим сагоревањем, процењена реализација у 2024. години износи 91 % од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених повољнијих услова у поступку јавне набавке, као и спроведених мера штедње.</p> <p>На основу истраживања тржишта, планирана вредност у 2025. години за предметну набавку смањује у односу на планирану вредност из 2024. године за 12 %.</p>
6	<p>Набавка добара - Набавка електричне енергије: процењена реализација у 2024. години је 71% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2025. години за набавку електричне енергије је мања за 29% у односу на планирану вредност у 2024. години.</p>
7	<p>Набавка добара - Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, летња и зимска, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2024. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку већа је за 25% у односу на 2024.годину због примене Правилника „Кодекс етичког и пословног понашања запослених у ЈКП „Суботицагас“ (примена члана 22), као и већег броја запослених.</p>
8	<p>Набавка добара - Набавка алата реализована је у оквиру планираних вредности за 2024. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2024. годину а у складу је са процењеним потребама у 2025. години.</p>
9	<p>Набавка добара - Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2024. години износи 71% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем возила и сервисирањем истих и добијања повољнијих цена у поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2024. годину.</p>

10	Набавка добара - Набавка рекламног материјала: процењена реализација у 2024. години, је у оквиру планираних вредности за 2024 .годину. Вредност набавке у 2025. години неће се повећавати односно остаје на нивоу планираних вредности из 2024.године.
11	Набавка добара - Набавка и испорука канцеларијског материјала: процењена реализација износи 88 % од планираних вредности за 2024. годину. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је у висини планираних средстава за 2024. годину.
12	Набавка добара - Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, процењена реализација у 2024. години износи 73 % од планиране вредности (мања потреба за одорантом, као и повољније цене у поступцима јавних набавки). Средства за реализацију ове набавке у 2025. години се планирају у мањем износу за 9% у односу на планирана средства за 2024. годину због мање потребе за овом врстом добара.
13	Набавка добара - Набавка возила за обављање делатности: процењена реализација је 99% у односу на планирану вредност. Набавка возила за обављање делатности се не планира у 2025. години.
14	Набавка добара - Набавка природног гаса за купце ЈКП Суботицагас-процењена реализација износи 98%. Планирана вредност у 2025. години за набавку природног гаса већа је у односу на план за 2024. годину за 8 % а у складу је са процењеним потребама у 2025. години (већи број потрошача и већа цена).
15.	Набавка гаса ради грејања - Процењена реализација износи 92 % од планиране вредности набавке. Планирана средства за 2025. годину су у оквиру планираних вредности за 2024. годину.
16	Набавка добара - Набавка рачунарских делова за одржавање, процењена реализација у 2024. години је у оквиру планираних вредности. Вредност набавке неће се мењати у 2025. години те остаје на нивоу планираних вредности из 2024. године.
17	Набавка добара, Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара процењена реализација је 82 % од планираних вредности за 2024. годину. Планирана вредност за 2025. годину је у оквиру планираних вредности за 2024. годину.

18	Набавка добара - Набавка стручне литературе-часописа, процењена реализација је 84 % у односу на планирану вредност. Планирана вредност за 2025. годину је у оквиру планираних вредности за 2024. годину.
19.	Набавка добара - Репрезентација- процењена реализација у 2024. години је у оквиру планираних вредности. Планирана вредност за 2025. годину је у границама планираних вредности за 2024. годину.
20.	Набавка добара - Набавка канцеларијске опреме и намештаја, процењена реализација у 2024.години је у границама планираних вредности. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је у висини средстава за ове намене у 2024. години.
21.	Набавка добара - Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање, садница биља и сл.. Набавка је реализована у вредности од 50 % од планиране вредности јер није било потребе за већом набавком ове врсте добара. У 2025. години планирана средства за ове намене је у висини планираних средстава за 2024. годину.
22.	Набавка добара - Набавка рачунарске опреме, процењена реализација је у висини планираних вредности у 2024.години. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2024. годину.
23	Софтверске лиценце-процењена реализација је у висини планираних вредности. Планирана вредност набавке за следећу годину је већа за 15% у односу на 2024. годину због већег броја рачунара, истека постојећих лиценци и виших цена.
24	Набавка осталих добара ( заставе, јарболи...) – процењена реализација набавке је је у границама планираних вредности за 2024. годину. Планирана висина средстава за ову набавку у 2025. години остају у истом износу као и у плану за 2024.годину.
25	Набавка материјала за сервисирање и поправку апарата за електролучно заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонирањем-набавка није реализована у 2024. години већ се реализација очекује у 2025. години због потребе редовног одржавања апарата.
26	Набавка минералне воде ради превенције рада на отвореном - процењена реализација за 2024. годину је на нивоу од 50 %. Планирани износ набавке за 2025. годину је у оквиру висине планираних средстава за 2024.годину.
27	Набавка новогодишњих пакетића за децу - процењена реализација је у висини планираних средстава. Планирани износ набавке за 2025. годину је већи за 8 % у односу на претходну годину због већег броја деце.
28	Даљинско читавање уређаја и услуга- набавка није била реализована у 2024. години а средства за реализацију набавке уређаја за читавање се планирају у 2025.години.

29	Набавка добара - набавка мобилних апарата. У 2024 години набавка је реализована у оквиру планираних вредности, средства су утрошена за куповину апарата за потребе развојно – техничког одељења, а у 2025.години планирана се набавка за потребе читавања у истом износу као и у 2024. години.
30	Израда надстрешнице за материјал и возила- набавка је у целости реализована у 2024.години (II фаза) и не планира се у 2025.години.
31	Дорада програмског модула - процењена реализација у 2024. години је у оквиру планираних вредности. Планирана вредност за предметну набавку у 2025. години је виша за 33 % због проширења програма, што условљава већи број програмских модула пословног софтвера.
32.	Набавка ТАГ-а ( електронска наплата путарине) - Набавка је реализована у износу од 9.4% у односу на планирану вредност због мање потребе за набавком истог. Због потреба предузећа за овом врстом набавке се планира за 2025. годину у истом износу као и за 2024. годину.
33.	Добра за заштиту и безбедност запослених- набавка није била планирана у 2024. години. Због потребе за набавком ових врста добара планирају се средства у 2025. години.
34.	Допуна прве помоћи - средства за реализацију ове набавке се планирају у 2025. години због истека рока важења постојећих сетова прве помоћи.
35.	Поправка електро апарата са материјалом - средства по основу ове набавке нису утрошена у 2024.години а због могућих кварова апарата планирана средства набавке се преносе у наредну годину.
36.	Набавка тепиха и стаза за потребе пословних просторија ЈКП Суботицагас- нова набавка у 2025. години због потреба занављања похабаних постојећих стаза и отирача.
<b>Услуге</b>	
1.	<p>Набавка услуга - Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, процењена реализација је 93 % од планиране вредности за 2024. годину</p> <p>Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2024. годину за 15 %.</p>

2.	Набавка услуга - Баждарење прање и подешавање калориметра, процењена реализација износи 64 % од планиране вредности за 2024 годину због мање потребе за овом врстом услуга. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2024. годину за 7 % због мањег броја калориметара који доспевају на баждарење (законска обавеза на 5 година).
3.	Набавка услуга - Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, процењена реализација у 2024. години износи 92 % од планиране вредност због мање изведених гасних прикључака. Постојећа набавка у 2025. години се раздваја и планира се нова посебна набавка- стручни надзор над извођењем грађевинских радова. Због планираног мањег броја нових гасних прикључака укупан износ трошкова за надзор се планира за 20% мање у односу на планску вредност из 2024. године.
4.	Набавка услуга - Обављање стручног надзора над извођењем машинских радова на ДГМ- нова набавка након потребе да се раздвоје стручни надзор над грађевинским и машинским радовима.
5.	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ- Процењена реализација износи 67 % од планиране вредности због мање потребе за овом услугом. Вредност планиране набавке у 2025. години смањује се за 47 % у односу на планску вредност из 2024. године.
6.	Набавка услуга - Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас", процењена реализација је 70% од планираних вредности за 2024. годину због добијања повољнијих услова у поступку јавних набавки (нижа цена). Планирана вредност за 2025. годину увећана је у односу на план за 2024. годину за 12% због потребе за чишћењем већег броја просторија (магацин, архива и сл.).
7.	Набавка услуга - Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења реализована је 51 % од планираних вредности за 2024 због повољнијих цена у поступцима јавних набавки а нереализован средства по основу уговора преносе се у наредну годину. Планирана вредност у 2025 години за предметну набавку је већа за 9 % односу на планирану вредност за 2024. годину, и зависи од броја мерача који доспевају на баждарење у 2025. години (законска обавеза предузећа је да врши баждарење мерила сваких пет година).
8.	Набавка услуга - Услуге фиксне телефоније, процењена реализација је 75 % у односу на планирану вредност и резултат је мера штедње које је предузеће спровело у 2024. години. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је у висини планираних средстава за 2024. годину.

9.	Набавка услуга - Услуге интернета, процењена реализација је у висини од 42 % у односу на планиране вредности за 2024.годину. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је у висини планираних средстава за 2024. годину. Уговор се склапа са роком важења од 2 године.
10.	Набавка услуге рекламе - процењена реализација је у границама планираних вредности за 2024. годину. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку већа је за 25 % у односу на план за 2024. годину због најављеног повећања цена услуга из података добијених после поступка испитивања тржишта.
11.	Набавка услуга - Услуге осигурања, процењена реализација износи 71 % од планиране вредности за 2024. годину, због добијања повољнијих услова у поступку јавних набавки. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је у висини планираних средстава за 2024. годину.
12.	Набавка услуга - Израда карти за гасификацију. Планира се нова набавка услуге изради карти гасификације као помоћ раду дежурне службе ЈКП Суботицагас
13.	Контрола и сервисирање мобилних уређаја за гашење пожара и хидрантске мреже - Процењена реализација износи 10 % у односу на планирану вредност због мањег броја уређаја који су захтевали сервис. Планирана вредност за ову набавку у 2025.години остаје у истом износу, набавка се планира због законске обавезе и прописа.
14.	Процена капитала – нова набавка као законска обавеза предузећа
15.	Контрола функционалности противпожарне централе, испитивање аутоматских и ручних јављача пожара - процењена реализација је на нивоу планираних вредности у 2024. години. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цене услуга те је износ предметне набавке увећан за 8 % у односу на план за 2024. годину.
16.	Контролисање инсталација и уређаја у зонама опасности од експлозије( ех изведба) МРС Палић, Мали Бајмок, Топлана, Вет. Завод, Главна МРС, Циглана са шахтом за одоризацију - процењена реализација износи 88 % због мање цене добијене у поступку јавне набавке . У 2025 години планирају се средства у истом износу као и у 2024. години, по основу ове јавне набавке због законске обавезе.
17.	Услуга контроле паник расвете - процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2024.годину. Планирана средства за ову набавку у 2025. години су на нивоу прошлогодишње планиране вредности јер се не очекује повећање цена услуга.
18.	Набавка услуга - Геодетске услуге, процењена реализација је 71 % од планиране вредности за 2024. годину због мање потребе за овом врстом услуге. Нереализована средства по основу уговора јавне набавке се преносе у наредну годину. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је на нивоу планираних вредности из 2024. години.
19.	Набавка услуга - Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање, процењена реализација износи 78 % у односу на планирану вредност због нижих цена добијених у поступку јавне набавке и мањег број потребних атеста. У 2025. години не планира се спровођење ове набавке.

20.	Набавка услуга - Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем , набавка није реализована у 2024.години. Средства за реализацију ове набавке планирају се у истом износу и за 2025.годину због потребе редовног одржавања и сервиса апарата за заваривање.
21.	Набавка услуга - Услуге екстерне ревизије - реализоване вредности су у оквиру планираних за 2024 годину. На основу добијених података у поступку истраживања тржишта не очекује се повећање цена услуге те је планирана вредност у 2025.години на истом нивоу као и у 2024.години.
22.	Услуге мобилне телефоније- процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2024.годину док се за 2025.годину не планира повећање планираних вредности набавке. Уговор за мобилну телефонију се склапа са роком важења од две године.
23.	Набавка услуга, Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа), процењена реализација у 2024. е у оквиру планираних вредности. На основу добијених података очекује се повећање цена комуналних услуга те је планирана вредност у 2025. години већа за 18% од планиране вредности за 2024. годину.
24.	Набавка услуга - Поштанске услуге, процењена реализација у 2024 години је у оквиру планираних вредности. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку већа је за 12.5 % у односу на 2024.године због повећања броја стамбених потрошача којима се достављају рачуни за потрошњу природног гаса, те најављених повећања цена услуга.
25.	Набавка услуга - Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме – набавка је рализована у висини планираних средстава за 2024.годину. Планирана вредност набавке у 2025.години неће се мењати, остаје у висини прошлогодишњих планираних вредности, а постоји као потреба за редовним сервисом опреме ЈКП Суботицагас Суботица.
26.	Набавка услуга - Здравствени прегледи радника, процена реализације је у висини од 99% у односу на планирана средства. Вредност набавке за 2025. годину се неће мењати у односу на планску вредност из 2024. године.
27.	Набавка услуга - Ресторанске услуге, процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2024. годину. Планирана средства за реализацију ове врсте услуга неће се повећавати у 2025. години те остају у висини прошлогодишњих планираних вредности.
28.	Набавка услуга - Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008. Набавка је реализована у висини планираних средстава за 2024.годину. Планирана вредност у 2025.години се неће повећавати и на основу добијених података остаје на нивоу прошлогодишњих планираних вредности.



29.	Набавка услуга - Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008, процењена реализација у 2024.години је у висини планираних вредности и вредност услуга односно набавке за 2025. годину мања су за 40% у односу на планирану вредност из 2024. године.
30.	Набавка услуга - Технички, периодични прегледи возила, процењена реализација у 2024. години је мања за 33% од планиране вредности због добијања повољнијих услова у поступку јавне набавке (ниже цене). Планирана вредност у 2025. години се смањује за 40 % у односу на планирану вредност из 2024. године, због мањег потребе за овом врстом услуге ( планира се смањење возног парка).
31.	Набавка услуга - Мониторинг праћења возила GPS -ом ЈКП „ Суботицагас“: процењена реализација је у висини планираних вредности за 2024. годину. Планирана вредност набавке у 2025.години се неће повећавати и остаје у истом износу као и планирана вредност за 2024. годину.
32.	Набавка услуга-услуга одржавања тел.централе и тел.апарата- процењена реализација за 2024. годину је 44 % јер је било мање потреба за овом врстом услуга а нереализована средства по основу уговора о јавној набавци преносе се у 2025.годину. На основу добијених података у поступку истраживања тржишта те мање потребе за овом врстом услуге смањују се планирана средства за 44 % у односу на план за 2024. годину.
33.	Набавка услуга, Штампарске и графичке услуге, процењена реализација у 2024. години износи 99% од планиране вредности. Планирана вредност у 2025.години се повећава за 31 % због најављених повећања цене услуга штампе рачуна и повећаног броја потрошача (већи број рачуна који се штампа).
34.	Набавка услуга, Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца, процењена реализација је 99 % планираних вредности за 2024. годину. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2024. годину за 15 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга.
35.	Набавка услуга, Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са процењеним потребним материјалом - процењена реализација у 2024. години износи 91% вредности. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку већа је за 50 % у односу на план за 2024.годину због потребе сервисирања одређене опреме и редовним одржавањем исте.

36.	Набавка услуга - Услуге оглашавања, процењена реализација у 2024. години је у висини планираних средстава.
	Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2024. годину.
37.	Набавка услуга - Услуга прања возила, процењена реализација је у оквиру планираних вредности. Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку је већа за 6 % у односу на планирану вредност из 2024.године
38.	Набавка услуга, Услуге вулканизера, процењена реализација је у висини од 86% због мање потребе за овом врстом услуге. Планирана средства за набавку ове врсте услуга у 2025. години остају на нивоу из 2024. године јер се не очекује повећање цене услуге.
39.	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, набавка није реализована у 2024.години. Због потреба прегледа контроле и еталонирања ових уређаја средства за реализацију планирају се средства за реализацију ове набавке у 2025. години у истом износу као и у плану за 2024. годину.
40.	Набавка услуга - Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, процењена реализација у 2024. години износи 61% од планиране вредности. У 2025. години смањује се планирани износ набавке за 10 % у односу на план за 2024. годину, због мањег броја калориметара којима истиче важећи жиг баждарења.
41.	Набавка услуга - Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ, није реализована у 2024. години. Набавка се планира у 2025. години у истом износу као и у плану за 2024. годину.
42.	Набавка услуга - Услуга система ФУК-а, није било потребе за предметном набавком у 2024. години, али због потребе измена у процедурама планирају се средства за реализацију набавке у 2025. години.
43.	Набавка услуга, Адвокатске услуге, процењена реализација износи 8 % од планиране вредности (није било веће потребе за овом врстом услуге). Планирана вредност у 2025. години за предметну набавку не мења се у односу на план за 2024. годину .

44.	Набавка услуга, Услуге текућег одржавања и поправке објекта ЈКП"Суботицагас" са материјалом - процењена реализације је 45% у односу на планирану вредност за 2024.годину јер није било веће потребе за овом врстом услуга. У 2025.години планирају се средства на истом нивоу као и у плану за 2024. годину.
45.	Набавка услуга Hosting – набавка је реализована 2% од планиране вредности. Није спроведен поступак хостинга за даљинско читавање у 2024. години. Предвиђена вредност набавке за 2025. годину је мања за 98 % у односу на планирану вредност из 2024.године
46.	Набавка услуга - Услуге превођења, процењена реализација за 2024.годину је 33 % у односу на планирану вредност јер је било мање потребе за овом услугом. На основу добијених података у поступку истраживања тржишта не очекује се повећање цене услуга превођења те се средства за реализацију ове набавке у 2025. неће повећавати у односу на план за 2024. годину .
47.	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 бажарења, набавка није реализована у 2024.години . У 2025. години повећава се планирани износ средстава за реализацију набавке за 200 % због већег броја мерила којима истиче важећи жиг бажарења.
48.	Одржавање софтвера „ Алфасофт“ – реализација је у висини планираних средстава за 2024. годину. Због већих улагања у софтвер повећана је планирана вредност набавке у 2025.години за 17 %.
49.	Одржавање web странице – реализација средстава ове набавке је 44 % у односу на планирану вредност.. У 2025.години због најављеног повећања цена услуге а на основу истраживања тржишта планирана средства су већа за 38%.
50.	Услуге дератизације и друге услуге – предметна набавка је реализована у целости у 2024.години а у 2025. години предвиђено је смањење средстава за реализацију ове услуге односно набавке за 25 % у односу на план за 2024. годину.
51.	Сервис уређаја за одоризацију-предметна набавка није реализована у 2024.години. Због потребе за редовним одржавањем и сервисом уређаја за одоризацију планирају се средства на набавку ове услуге у 2025. години као и у плану за 2024. годину.
52.	Преглед калибрација и по потреби сервис Алкотест уређаја - предметна набавка није реализована у 2024. години. На основу истраживања тржишта и истека важећег жига бажарења алкотест уређаја планирана вредност набавке за 2025. годину увећана је за 91 % у односу на план за 2024. годину.
53.	Дневни електронски пренос уплата из поште - процењена реализација набавке је у оквиру планираних вредности и зависе од динамике плаћања у ЈП Пошта Србије. Планирана финансијска средства за реализацију набавке у 2025.години повећавају се за 40 % у односу на план за 2024. годину, због повећања броја уплата на шалтерима поште.

54.	Пројектовање типских прикључака за пословне потрошаче - набавка није реализована у 2024.години. Због законских прописа обавеза пројектовања за пословне потрошаче обавеза предузећа је да планира средства за ову набавку и у 2025. години.
55.	Разне непоменуте услуге - набавка је реализована у оквиру планираних вредности за 2024. годину. У 2025. години не очекује се повећање цене услуга те се планирана средства тј износ неће мењати те остаје на нивоу планираних средстава за 2024. годину.
56.	Услуге одржавања тепиха,стаза и отирача - набавка није реализована у 2024.години. и не планира се за 2025. годину
57.	Услуге одржавања периферне мреже - процењена реализација је мања у односу на план за 2024. годину за 50 %. Због већег броја уређаја средства за реализацију набавке у 2025. годину увећавају се за 16 % у односу на планирану вредност из 2024. године.
58.	Услуге паркирања - претплатне годишње карте. Процењена реализација набавке је 80 % у односу на план због мањег броја потребних годишњих претплатних карти паркирања. На основу података добијених из поступка истраживања тржишта очекује се значајније повећање цене претплатних паркинг карти те се повећава планирана вредност набавке у 2025. години за 48 % у односу на план из претходне године.
59.	Услуге брендирања возила - процењена реализација је у висини планираних вредности. У 2025.години није планирана набавке ове врсте услуга јер није предвиђена куповина нових возила за потребе ЈКП Суботицагас Суботица.
60.	Закуп сале са угоститељским услугама - планирана финансијска средства по овој набавци утрошена су у целости у 2024. години. У 2025. години не планира се повећање планираног износа за реализацију ове врсте набавке услуга те су средства на нивоу планираних вредности из 2024. године.
61.	Израда Акта трансферне цене - процењена реализација набавке је у оквиру планираних вредности у 2024. години и исти износ се планира и за 2025. годину јер је на основу добијених података о ценама услуга утврђено да се оне неће повећавати.
62.	Надзор над израдом надстрешнице за материјал и возила предузећа - односи се на другу фазу изградње објекта, процењена реализација је у висини планираних и пошто је објекат односно надстрешница изграђена, не планира се покретање ове набавке у 2025. години.

63.	Услуге техничког прегледа за надстрешницу за службена возила и материјал - односи се на другу фазу изградње објекта, процењена реализација је у висини од 98 % у односу на планирану вредност и пошто је објекат односно надстрешница изграђена не планира се покретање набавке у 2025. години.
64.	Збрињавање опасног отпада - Нова набавка која се планира у 2025 години због потребе збрињавања опасног отпада .
65.	Стручне услуге из области грађевине и електро струке - процењена реализација је 13 % у односу на планирану вредност јер није било веће потребе за овом врстом услуга. У 2025. години не планира се повећање вредности ове набавке, остаје на нивоу планираних вредности из 2024. године.
66.	Услуге експрес поште – набавка није реализована у 2024.години Планирани износ средстава за набавку ове врсте услуга неће се повећавати у односу на план 2024.године и у складу је са потребама предузећа у 2025. години.
67.	Збрињавање неопасног отпада - нова набавка за 2025. годину- законска обавеза предузећа.
68.	Измена и допуна Акта о процени ризика за радна места и у радној околини - нова набавка за 2025. годину- законска обавеза предузећа.
69.	Испитивање услова радне околине - микроклима зимски период- процењена реализација је у оквиру планираних вредности. Испитивање се ради сваке 2 године те није планирана у наредној години.
70.	Испитивање услова радне околине - микроклима летњи период - законска обавеза предузећа на сваке 2 године и реализација се планира у 2025. години.
71.	Преглед и испитивање електричне инсталације са издавањем званичног извештаја за објекте - управна зграда и МРС- процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2024. године. Законска обавеза предузећа на сваке 3 године те се набавка не планира у 2025. години.
72.	Категоризација отпада - одбачена електрична и електронска опрема и други отпад - процењена реализација је у оквиру планираних вредности. Покретање набавке се не планира у 2025.години.
73.	Преглед и испитивање громобранске инсталације са издавањем званичног извештаја за управни зграду - реализације набавке је у оквиру планираних вредности и у 2025. години се не планира покретање исте.
74.	Атестирање и контрола ТНГ уређаја за возила - у 2024. години није било потребе за реализацијом ове врсте набавке, вредност набавке за 2025. године смањује у односу на план за 2024. годину за 50 % због мањег броја возила на којима је потребно извршити ову врсту услуга.

75.	Услуга коришћења објеката за рекреацију запослених - процењена реализација је у висини планираних средстава а у 2025. години планира се набавка у истом износу као и у 2024. години.
76.	Физичко техничка заштита - процењена реализација износи 93 % у односу на план. Због очекиваних повећања цена услуга, повећања најниже цене рада повећана је планирана вредност набавке за 17 % за 2025. годину у односу на планирану вредност из 2024. године.
77.	Превенција радне инвалидности – процењена реализација је мања за 22% у односу на план. У 2025. години планира се повећање трошкова за ову врсту услуга због већег броја запослених (законска обавеза по Колективном уговору) за 11% у односу на план из 2024. године.
78.	Услуга заштите потрошача – реализована је у висини планираних средстава за 2024. годину и у истом износу се планира и за 2025. годину.
	<b>Радови</b>
1.	Набавка радова - грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, процењена реализација износи 66 % од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку за 2025. годину мања је за 24 % у односу на план за 2024.годину.
2.	Набавка радова - Радови на одржавању - адаптацији МРС и шахти подземних вентила – процењена реализација износи 34 % у односу на планирану вредност. Преостала неутрошена средства по основу уговора из јавне набавке преносе се у наредну годину. Вредност набавке у 2025.години остаје на истом нивоу као у плану за 2024.годину.
3.	Набавка радова - Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту - Процењена реализација је 48% у односу на планирану вредност. Планирана средства по основу ове набавке за следећу годину мања је за 28 % у односу на план за прошлу годину.
4.	Извођење грађевинских радова на одржавању објекта ЈКП „Суботицагас“ са потребним материјалом - Нова набавка из потребе за одржавањем објекта ЈКП Суботицагас Суботица.
5.	Набавка радова - Заваривачки радови на челичним инсталацијама, процењена реализација је у висини 99 % од планиране вредности за 2024. Планирана вредност набавке уа 2025. годину остаје на нивоу планираних вредности из 2024. године.

## ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ

РЕДНИ БРОЈ	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА ( без ПДВ )	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
	Добра			
1.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже- плomba, флексибилно цево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	14,600,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже- полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	9,500,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	17,000,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-уређаја за регулацију и мерење	27,300,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5.	Набавка електричне енергије	1,400,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6.	Набавка горива за моторна возила и уређаје за моторе са унутрашњим сагоревањем.	2,500,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
7.	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1,700,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
8.	Набавка и испорука канцеларијског материјала	2,500,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
9.	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	1,345,000,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10.	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	9,000,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11.	Дорада програмског модула	2,000,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

12.	Даљинско читавање-уређаји и услуге	32,000,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
13.	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	5,000,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14.	Набавка рачунарске опреме	2,000,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
15.	Набавка рачунарских делова за одржавање	600,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно добра:		1,472,100,000		
	Услуге			
1.	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	12,120,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2..	Баждарење прање и подешавање калориметара	6,500,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	2,800,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4.	Обављање стручног надзора над извођењем грађевинских на ДГМ	1,680,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5..	Обављање стручног надзора над извођењем машинских на ДГМ	3,920,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	7,900,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
7.	Испитивање и жигосање ( баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истракао важећи жиг баждарења.	8,500,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
8.	Одржавање софтвера " ALFASOFT"	4,100,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
9.	Испитивање и жигосање ( баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истракао важећи жиг баждарења.	3,000,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10.	Поштанске услуге	9,000,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11.	Физичко техничка заштита	3,500,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА



12.	Услуге скидања и враћања калориметара ради баждарења	3,000,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
13.	Услуге мобилне телефоније	1,300,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14.	Штампарске и графичке услуге	1,300,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
15.	Услуге осигурања	1,200,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
16.	Пројектовање типских прикључака за пословне потрошаче	999,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно услуге:		70.819.000		
1.	Радови			
2.	Грађевински радови на изради гасних прикључака ( типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	22,000,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3.	Грађевински радови на зградњи гасовода по одобреном пројекту	19,500,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно радови :		41,500,000		
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		1,584,419,000		

## ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

РЕДНИ БРОЈ	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА ( без ПДВ )	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
	Добра			
1.	Набавка алата	999,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2.	Набавка рекламног материјала	999,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3.	Набавка гаса ради грејања	600,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4.	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	995,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5.	Набавка стручне литературе-часописа	950,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6.	Репрезентација	165,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
7.	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	995,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
8.	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање, садница	380,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
9.	Поправка електро апарата са материјалом	120,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10.	Софтверске лиценце	750,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11.	Набавка осталих добара( заставе, јарболи итд.)	160,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
12.	Набавка материјала за сервисирање и поправку апарата за електрозаваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода за чврстоћу и непропусност са еталонирањем	200,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

13.	Набавка ТАГ-а	100,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14.	Добра за заштиту и безбедност запослених	80,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
15.	Набавка минералне воде ради превентиве приликом рада на отвореном	300,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
16.	Набавка новогодишњих пакетића за децу	380,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
17.	Мобилни апарати	995,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
18.	Допуна прве помоћи	5,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
19.	Куповина тепиха и стаза за пословне просторије објекта ЈКП Суботицагас	400,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
Укупно добра:		9,573,000		
		Услуге		
1.	Услуге фиксне телефоније	200,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2.	Услуге интернета	190,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3.	Услуге рекламе	901,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4.	Контрола и сервисирање мобилних уређаја за гашење пожара и хидрантске мреже	120,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5.	Контрола функционалности протипожарне централе, испитивање аутоматских и ручних јављача пожара	130,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6.	Контролисање инсталација и уређаја у зонама опасности од експлозије (ex изведба) МРС Палић, Мали Бајмок, Топлана, Вет завод, Главна – МРС, Циглана са шахтом за одоризацију	40,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
7.	Услуга контроле паник расвете	40,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
8.	Геодетске услуге	700,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
9.	Услуге екстерне ревизије	450,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО

10.	Комуналне услуге( водовод и канализација и чистоћа)	650,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11.	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.	500,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
12.	Здравствени прегледи радника	995,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
13.	Ресторанске услуге	291,667	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14.	Надзорна провера за ИСО 140001:2004, ИСО 1800: 2007 и ИСО 9001: 2008	200,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
15.	Консултације за ИСО 140001:2004 , ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	210,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
16.	Технички, периодични прегледи возила	180,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
17.	Мониторинг праћења возила GPS-ом ЈКП „Суботицагас“	400,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
18.	Услуга одржавања тел.централе и тел.апарата	200,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
19.	Услуге превоза и обезбеђења готовог новца	783,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
20.	Сервисирање опреме ЈКП " Суботицагас" са потребним материјалом	900,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
21.	Услуге оглашавања	150,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
22.	Услуге прања возила	170,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
23.	Услуге вулканизера	140,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
24.	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, парата за детекцију природног гаса,апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности.	300,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

25.	Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ	999,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
26.	Услуге система ФУК-а	900,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
27.	Адвокатске услуге	500,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
28.	Услуге текућег одржавања и поправке објекта ЈКП "Суботицагас" са материјалом	999,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
29.	Hosting	20,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
30.	Услуге превођења	300,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
31.	Одржавање Web странице	250,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
32.	Услуге дератизације и друге услуге	15,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
33.	Сервис уређаја за одоризацију	360,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
34.	Преглед, калибрација и по потреби сервис алкотест уређаја	38,200	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
35.	Услуге одржавања периферне мреже	350,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
36.	Остале непоменуте услуге	990,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
37.	Закуп сале	600,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
38.	Израда акта трансферне цене	250,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
39.	Стручне услуге из области грађевине и електроструке	500,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
40.	Услуге експрес поште	100,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
41.	Збрињавање неопасног отпада	5,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
42.	Измена и допуна акта о процени ризика за радна места и у радној околини	220,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
43.	Испитивање услова радне околине-микроклима-летњи период	10,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
44.	Атестирање и контрола ТНГ за возила	100,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
45.	Услуге паркирања-претплатне годишње карте	740,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

46.	Услуге коришћења објеката за рекреацију запослених	450,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
47.	Дневни електронски пренос уплата из поште	700,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
48.	Израда карти за гасификацију	600,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
49.	Процена капитала	999,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
50.	Збрињавање опасног отпада	200,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
51.	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонирањем са калибрисањем	200,000	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
52.	Превенција радне инвалидности	999,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
53.	Услуге заштите права потрошача	60,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно услуге:		21,294,867		
	Радови			
1.	Радови на одржавању- адаптацији МРС и шахти подземних вентила	999,000	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2.	Извођење грађевинских радова на одржавању пословног објекта ЈКП " Су-ботицагас" са потребним материјалом	2,900,000	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3.	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	2,900,000	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно радови :	12.599,000	6,799,000		
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		37,666,867		

## IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2025. години ЈКП „Суботицагас“ у оквиру својих могућности планира инвестиције у проширење дистрибутивне гасне мреже (продужеци) укупној дужини од око 15 км.

рбр	назив месне заједнице/улице	дужина у м
01.	М.З. Келебија	4.000
02.	М.З. Кертварош	140
03.	М.З. Железничко насеље	1.050
04.	М.З. Пешчара	350
05.	М.З. Александрово	2.210
06.	М.З Мали Бајмок	1.000
07.	М.З: Шупљак	1.500
08.	М.З. Радановац	4.000
09.	М.З. Дудова шума	200
10.	М.З. Макова седмица	550
УКУПНО		<b>15.000</b>

Степен изводљивости зависи од времена прибављања и добијања како пројектно-техничке документације тако и грађевинске дозволе (дужине проширења гасне мреже по месним заједницама и улицама су оквирне вредности).

- број планираних гасних прикључака је 400 (на обим изведених гасних прикључака утиче динамика достављања потребне документације од стране будућих потрошача).

-

Рбр	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024 године		Износ према извору финансирања	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.20254.	План 01.01-31.12.2025.	План 2026. година	План 2027. година
1	грађевински радови на	2005				Сопствена средства	22,000,000	5,000,000	10.000.000	20.000.000	22,000,000	25.000.000	30.000.000

	изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) са материјалом					Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	22,000,000	5,000,000	10.000.000	20.000.000	22,000,000	25.000.000	30.000.000
2	грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту		2025	24.000.000	0	Сопствена средства	19,500,000	2,000,000	7,000,000	15,000,000	19,500,000	15,000,000	18,000,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	19,500,000	2,000,000	7,000,000	15,000,000	19,500,000	15,000,000	18,000,000
4	Набавка рачунарске опреме	2024	2025	4,000.000	2,000.000	Сопствена средства	2,000.000		1.500.000	1.500.000	2,000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2,000,000		1.500.000	1.500.000	2,000.000		



5.	Набавка уређаја за даљинско читавање заједно са сервером за архивирање података	2025	2025		Укупно:	32.000.000			32.000.000	32.000.000		
Укупно инвестиције						75,500,000	7,000,000	18,500,000	65,500,000	75,500,000	40,000,000	48,000,000

Предузеће континуирано врши изградњу и проширење продужетака на дистрибутивној гасној мрежи. У планској 2025. години планира се изградња 15 км гасних продужетака. Предузеће планира изградњу и 400 гасних прикључака (условљено бројем поднетих захтева од стране, како правних, тако и физичких лица).

Због потребе рада на новим апликацијама (АПР, ПУ, ЛПА, ....) и коришћења најновијих верзија антивирусног софтвера, потребно је исте зановити (компјутери, скенери, лап топови, штампачи и сл.).

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 прочитаних 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.. Узимајући у обзир све наведено, успостављање оваког система битно доприноси укупној енергетској ефикасности дистрибуције гаса. Предузеће је у 2021. години, куповином опреме за даљинско читавање почело имплементацију истог и тај тренд наставља и у 2025. години.

## **X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за посебне намене су планирана у складу са Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05 Број: 11-9912/2023 од 20.октобра 2023. године, а са циљем рационализације трошкова.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица као друштвено одговорно предузеће, планира у 2025. години, помоћ спорским клубовима, разним удружењима, хуманитарним организацијама, кроз донације, спонзорства и хуманитарне активности. Број захтева за оваквим видовима давања из године у годину расту.

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.

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство	400.000	400.000	200.000	300.000	350.000	400.000
2.	Донације	600.000	600.000	300.000	450.000	550.000	600.000
3.	Хуманитарне активности	550.000	550.000	250.000	350.000	450.000	550.000
4.	Спортске активности	500.000	490.000		500.000	500.000	500.000
5.	Репрезентација	550.000	550.000	250.000	350.000	450.000	550.000
6.	Реклама и пропаганда	1.720.000	1.720.000	250.000	600.000	950.000	1.900.000
7.	Остало						

ЈКП СУБОТИЦА ГАС СУБОТИЦА