



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“
СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Јована Микића 58.

претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом

Матични број: 2011422

ПИБ : 104200200

ЈББК: 81512

Надлежни органи: Министарство привреде

Садржај:

I ОПШТИ ПОДАЦИ.....	2
СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ	2
ВИЗИЈА И МИСИЈА.....	2
ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА ...	4
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	Error! Bookmark not defined.
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ.....	5
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	5
ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ	10
ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ	11
РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2022. ГОДИНУ	14
СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ..	23
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ.....	26
КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА.....	27
АНАЛИЗА ТРЖИШТА	27
РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ.....	28
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 2023. ГОДИНИ	
ПО МЕСЕЦИМА	48
ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2023. ГОДИНУ	50
СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ	52
ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА	
ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	60
ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ	
ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА	61
ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА	61
СУБВЕНЦИЈЕ.....	63
РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2022. ГОДИНИ.....	67
ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2023. ГОДИНИ.....	67
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	69
VI КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	80
VII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	103
VIII КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	106

I 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-І од дана 26.05.2017. године,
2. јавног снабдевања природним гасом издату од стране Агенције за енергетику од 10.01.2013. године, под бројем 311.01-107/2012-Л-І,
3. снабдевање природним гасом издату од стране Агенције за енергетику од 22.11.2013. године, под бројем 311.01-89/2013-Л-І.

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
Регистровано седиште	СУБОТИЦА
Облик организовања	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Регистрована шифра делатности	3522
Тип капитала	Новчани
Вредност капитала	791.936.327,50
Оснивач	Град Суботица 100%

ВИЗИЈА И МИСИЈА

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Пословног плана за 2022. 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 Суботице. 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 приклучивање нових потрошача.

Начин остваривања планских циљева:

Стратегија предузећа за планску 2023. 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 уклоњен Пословни план за 2023. 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 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.

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

НАДЗОРНИ ОДБОР – орган управљања Предузећа има председника и два члана од којих је један члан из редова запослених. Скупштина Града Суботице именује Надзорни одбор предузећа. Дане 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.

ПАНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2022. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	План 2022.	Остварено (процена).	%(5/4)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Снабдевање	m ³	10.367.355	10.548.953	101,75
2	Јавно снабдевање	m ³	14.876.953	15.952.991	107,23
	УКУПНО:	m³	25.244.308	26.501.944	104,98

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 2022. години за снабдевање је у границама планираних вредности, док је за јавно снабдевање обим продаје повећан за 7% због повећаног броја нових потрошача.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	847,467	826,256
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4,200	4,200
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4,200	4,200
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	843,267	822,056
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	683,267	672,000
023	2. Постројења и опрема	0011	20,000	20,056
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	140,000	130,000
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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	20,000	20,200
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	574,853	593,874
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41,000	66,874
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40,000	66,150
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	1,000	724
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	195,000	190,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	195,000	190,000
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	2,148	2,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,148	2,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	281,705	281,500
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	1,705	1,500

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 (deo)	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	280,000	280,000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	53,000	52,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,000	1,500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,442,320	1,440,330
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	154,262	154,262
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,129,197	1,129,579
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	791,936	791,936
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	325,198	325,580
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	294,477	294,477
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	30,721	31,103
	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	20,000	18,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	20,000	18,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20,000	18,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остале 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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕЊЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	86,000	86,100
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	207,123	206,651
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	15,000	8,000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	23,735	22,500
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	23,735	22,500
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	17,900	17,500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	900	900
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	14,000	13,800
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	3,000	2,800
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	150,488	158,651
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	1,442,320	1,440,330
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	154,262	154,262

Скоро све позиције су у границама планираних вредности.

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

- залихе материјала – повучена је већа количина робе због повећања цена, као и мањег броја изведенih прикључака (планирано 500, а реализовано 400) је утицало на вредност залиха (повећање за 65%).
- примљени аванси – мањи су у односу на план због тога што један део будућих потрошача прикључак за гас платио једнократно а не на рате.

ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ

Табела 3: Поцена прихода у 2022. години

Кто	Врста прихода	План 2022.	Реализација (процена) 2022.	Индекс проц/пла.
604	Приходи од дистрибуције гаса	1,100,000,000	1,055,000,000	95,91
614	Остали приходи од продаје услуга	150,000,000	150,000,000	100,00
621	Инвестиције у сопственој режији	7,500,000	8,500,000	113,33
641	Приходи по основу условних донација	4,500,000	4,500,000	100,000
662	Приходи од камата	8,000,000	14,000,000	175,00
663	Позитивне курсне разлике	1,000	1,000	100,000
670	Добици од продаје основних средстава	150.000	0	0,00
673	Добици од продаје материјала	-	-	-
679	Остали непоменути приходи	20,000	885,000	4.425
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	1,000,000	1,000,000	100,00
УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)		1,271,171,000	1,233,866,000	97,07

ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ

Табела 4: Процењени расходи у 2022. год.

Кто	Врста трошка	План 2022.	Реализација (процена) 2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	950,000,000	942,456,000	99,21
511	Трошкови материјала за израду	46,000,000	36,110,000	78,50
512	Трошкови осталог материјала	7,095,000	6,940,000	97,82
513	Трошкови горива и енергије	3,770,000	3,330,000	88,33
514	Трошкови резервних делова	100,000	50,000	50,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	5,400,000	5,271,054	97,61
520	Трошкови бруто зарада	57,986,250	53,635,193	92,50
521	Трошкови доприноса на зараде	9,364,778	8,662,084	92,50
523	Уговор о ауторском делу	550,000	550,000	100,00
524	Привремени и повремени послови	228,000	228,000	100,00
525	Накнаде по уговору физичким лицима	422,000	410,714	97,33
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1,988,808	1,781,250	89,56
529	Остали лични расходи	7,016,000	5,739,000	81,80
531	Трошкови транспортних услуга	5,640,000	5,460,000	96,81
532	Трошкови услуга одржавања	14,098,000	9,660,000	68,52
533	Трошкови закупнине	25,500,000	25,000,000	98,04
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1,200,000	1,200,000	100,00
539	Трошкови осталих услуга	11,710,000	10,210,000	87,19
540	Трошкови амортизације	44,400,000	44,400,000	100,00
545	Трошкови резервисања за отпремину	1,200,000	1,200,000	100,00
550	Трошкови непроизводних услуга	25,240,600	19,870,600	78,72
551	Трошкови репрезентације	300,000	300,000	100,00
552	Трошкови премије осигурања	550,000	450,000	81,82
553	Трошкови платног промета	700,000	700,000	100,00
554	Трошкови чланарина	700,000	700,00	100,00
555	Трошкови пореза на имовину	5,500,000	5,425,000	98,64
559	Остали нематеријални трошкови	4,670,000	4,445,000	95,40
562	Расходи од камата	100,000	22,000	22,00
563	Негативне курсне разлике	10,000	5,000	50,00
569	Остали финансијски расходи	10,000	0,00	0,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	0,00	0,00	0,00
574	Мањкови	0,00	0,00	0,00
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	2,000,000	1,000,000	50,00
579	Остали непоменути расходи	2,000,000	1,250,000	62,50
585	Обезвређења потраживања	2,000,000	2,000,000	100,00
591	Исправка грешке из прет.пер.			
УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)		1,237,459,436	1,198,470,895	96,85

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (procена) 01.01- 31.12.2022.
Алихе материјала1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1,262,000	1,218,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1,100,000	1,055,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	150,000	150,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	150,000	150,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008	7,500	8,500
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	4,500	4,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1,231,330	1,194,194
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	950,000	942,456
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	62,365	51,701
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	77,556	71,006
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	57,986	53,581
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9,365	8,553
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10,205	8,872
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	44,400	44,400
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	58,148	51,530
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,200	1,200
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	37,661	31,901
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30,670	23,806
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,001	14,001
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8,000	14,000

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	1
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	120	27
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	22
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	5
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	10	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7,881	13,974
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1,000	1,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2,000	2,000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	170	885
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,250	2,250
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1,271,171	1,233,886
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1,236,700	1,198,471
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	34,471	35,415
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	34,471	35,415
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	4,750	5,312
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1,000	1,000
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	30,721	31,103
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. 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 2022. ГОДИНУ

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

Основни приходи у Пословном плану за 2022. 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 2022. 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 2022. годину за 4%. На висину ове врсте прихода утицала је количина продатог гас 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. Влада РС је ограничила цену енергента за снабдевање до септембра 2022. године, што је утицало на смањење прихода од продаје гаса. Од октобра месеца 2022. године повећана је цена за јавно снабдевање за 8%.

Приходи од продаја роба и услуга обухватају највећим делом приходе од тзв. „мрежарине“ и крећу се у границама планираних вредности.

Инвестиције у сопственој режији зависе од броја изведенних прикључака. Предузеће је омогућило физичким лицима плаћање гасних прикључака на рате, што је условило већи број поднетих захтева. У односу на планирану вредност ова врста прихода је већа за 13%. Један број прикључака започет је у предходним годинама, а окончан у 2022. години.

Приходи од условљених донација зависе од степена активирања прикључака, како пословних тако и стамбених, и у границама су планираних вредности.

Приходи од камата зависе од степена наплате, висине орочених средстава и каматне стопе. У 2022. години референтна каматна стопа имала је тенденцију раста, што је утицало и на висину каматне стопе на орочена ненаменска средства (већи за 75%).

Приходи од усклађивања вредности остале имовине су у границама планираних вредности.

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

1. Кonto 501- набавна вредност природног гаса

Процењени трошкови набавке природног гаса зависи 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. Кonto 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 изведенih 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 изведенih 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 21%, због мањег броја изведенih прикључака и добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки (ниже цене).

3. Кonto 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 2% мањи у односу на планирану вредност.

4. Кonto 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 изведенih прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламија, хитних интервенција, као и мере реализованих трошкова штедње које је Предузеће примењивало у 2022. 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 12% мањи у односу на планирану вредност.

5. Кonto 514 - трошкови резервних делова

Процењени трошкови за ове намене су мањи у односу на планирану вредност за 50% (мањи број кварова).

6. Кonto 515- трошкови једнократног отписа алата и инвентара

Процењени трошкови за ове намене су мањи за 2% пошто су добијене повољније цене у поступку јавних набавки.

7. Кonto 520 и 521 - трошкови бруто зарада су мањи у односу на план због: мањег броја запослених и умањења зарада због боловања, годишњих одмора, плаћених одсуствовања и сл. (мањи за 8%).

8. Кonto 523 - трошкови накнада по ауторским уговорима

Трошкови накнада по ауторским уговорима се крећу у границама планираних вредности.

9. Кonto 524 - трошкови по привременим и повременим пословима

Ова врста трошкова реализована је у висини планираних вредности.

10. Кonto 525- накнаде по уговорима физичким лицима

У односу на планиране вредности ова врста накнада је за 3% мања у односу на план.

11. Кonto 526- трошкови накнада члановима Надзорног одбора

Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за мање у односу на план за 10% из разлога што су сви чланови у радном односу па се не плаћају доприноси за здравство.

12. Кonto 529 - остали лични расходи

До одступања у односу на план дошло је у делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене. Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања 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 проведеном у предузећу. Предузеће је у току 2022. 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 18%.

13. Кonto 531 – трошкови транспортних услуга

Ова врста трошкова обухвата поштанске трошкове, трошкове фиксне и мобилне телефоније. У односу на план процењена реализација је мања за 3%. Највеће одступање је у делу који се односи на трошкове мобилне и фиксне телефоније и резултат су штедње које је предузеће спроводило у току 2022. године.

14. Кonto 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 мањи за 31%.

15. Кonto 533 - трошкови закупа

Трошкови закупнине су мањи за 2% 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 потрошene количине природног гаса.

16. Кonto 535 – трошкови рекламе и пропаганде

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

17. Кonto 539 – трошкови осталих услуга

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (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 87%.

18. Кonto 540 и 545 – трошкови амортизације и резервисања

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

19. Кonto 550 - трошкови непроизводних услуга

Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове интелектуалних услуга. У посматраном периоду трошкови очитавања су мањи из разлога што није било потребе за ванредним очитавањем. 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 21% у односу на план.

20. Кonto 551 – трошкови репрезентације

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

21. Кonto 552 – трошкови премије осигурања

Процењени трошкови за ове намене су мањи за 18% у односу на план због добијања повољније цене у поступку јавне набавке.

22. Кonto 553 – трошкови платног промета

Трошкови платног промета су у границама планираних ведности.

23. Кonto 554 – трошкови чланарина

Трошкови чланарина су у границама планираних вредности.

24. Кonto 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. Највеће одступање у односу на план настало је код пореза на имовину (у односу на план реализовано је 96%).

25. Кonto 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 5% у односу на планирану вреност.

26. Кonto 562 - расходи камата

Расходи камата су мањи у односу на план, јер су доспеле обавезе измирене у року (реализовано 20%).

27. Кonto 563- негативне курсне разлике

У односу на план процењена вредност је мања за 50%.

28. Кonto 576 - расход по основу директног отписа потраживања

Висина ових средстава зависи од броја одобрених захтева за бесплатним прикључцима од стране Надзорног одбора и мања је у односу на план из разлога што није било веће заинтересованости установа за увођење гаса (реализовано 50% од планиране вредности).

29. Кonto 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 63%).

30. Кonto 585 – расходи од усклађивања вредности финансијске имовине

Ова врста трошка је у границама планираних вредности.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	955,000	963,694
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	951,000	960,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,000	2,594
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,000	1,100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	949,506	949,300
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	780,000	785,00
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	77,000	71,100
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	7,000	7,200
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	85,506	86,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	5,494	14,394
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	35,000	25,000
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	35,000	25,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	9,000	8,900
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	9,000	8,900
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	26,000	16,100
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	46,171	46,171
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	46,171	46,171
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	46,171	46,171
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	990,000	988,694
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,004,677	1,004,371
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	14,677	15,677
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	67,677	67,677
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	53,000	52,000

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020 година	2021 година	2022 година	2023 година
Укупни капитал	План	1,041,669	1,096,950	1,129,197	1,161,732
	Реализација	1,042,303	1,098,477	1,129,197	
	% одступања реализације од плана	+0%	+0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+3%	+3%
Укупна имовина	План	1,440,269	1451,620	1,442,320	1,553,197
	Реализација	1,281,004	1,34,820	1,440,330	
	% одступања реализације од плана	-11%	-5%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+4%	+8%
Пословни приходи	План	1,085,000	1,044,965	1,262,000	1,490,500
	Реализација	964,875	1,097,333	1,218,000	-
	% одступања реализације од плана	-11%	+5%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+14%	+11%	+22%
Пословни расходи	План	1,058,412	1,013,883	1,231,330	1,464,001
	Реализација	899,032	991,683	1,194,194	-
	% одступања реализације од плана	-15%	-2%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+10%	+20%	+23%
Пословни резултат	План	36,588	31,082	30,670	26,499
	Реализација	65,843	105,650	23,806	-
	% одступања реализације од плана	+80%	+240%	-22%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+60%	-77%	+110%
Нето резултат	План	30,128	30,522	30,721	31,255
	Реализација	51,688	92,342	31,103	-
	% одступања реализације од плана	+72%	+203%	+1%	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+79%	-66%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	40	40	42	42
	Реализација	38	39	41	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+5%	+2%
Просечна нето зарада	План	84,024	87,365	82,582	92,904
	Реализација	79,831	67,632	78,321	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-23%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-15%	+16%	+19%
Инвестиције	План	63,000	23,260	39,350	47,800
	Реализација	19,000	21,700	34,400	-
	% одступања реализације од плана	-70%	-7%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+14%	+59%	+39%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	75.698,00	78.332,00	82.920,00	79.520,00
ROA	2,09	2,10	2,24	2,01
ROE	2,89	2,78	3,03	2,69
Оперативни новчани ток	42.447,00	43.000,00	44.000,00	58.000,00
Дуг / капитал	38,26	32,33	25,91	26,38
Ликвидност	139,04	154,12	222,91	232,01

% зарада у пословним приходима	6,31	6,58	6,04	5,80
--------------------------------	------	------	------	------

у 000
динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023
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

		2020. година	2021 година	2022. година (процена)	План 2023. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	3.000	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	0	3.000	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	3.000	0	0

НАПОМЕНА:

EBITDA: одступање процењене од планиране вредности за 2022. годину је последица мањих пословних прихода у односу на план.

ROA (Return on Assets) – одступање процењене вредности за 2022. годину је последица веће добити .

ROE (Return on Equity) – одступање процењене од планиране вредности за 2022 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 ликвидноси 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 2022. годину је последица мање исплаћених зарада и накнада зарада.

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

Корпоративно управљање подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација предузећа.

Активности предузећа за унапређење процеса пословања и спроведене активности у области корпоративног управљања су:

- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
- Континуирано и динамичко праћење резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса и сл.).
- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.
- Замена уређаја за мерење потрошње гаса са термокомпензацијом.
- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.
- Прихватавање нових услова пословања и сарадње између организационих јединица предузећа, уз увођење интерне ревизије у ЈКП-у, што је истовремено и законски условљена обавеза у контроли ефикасности и законитости у пословању.
- Наставак процеса увођења даљинског очитавања за велика предузећа.
- Предузеће је приступило усклађивању ФУК-а са новим Законом о јавним набавкама.
- У току 2022. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица су спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања (едукација чланова Надзорног одбора и руководства).

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
повећање пословних прихода	пословни приходи	2022	1.27	1.28	1.3	1.35	Праћење реализације билансних позиција	Рационално трошење расположивих ресурса у предузећу
измиривање обавеза	ликвидност	2022	2.53	2,55	2,60	2,70	Стање на текућим рачунима	Праћење наплате потраживања
проширење гасне мреже	укупни капитал	2022	34.400	45.000	50.000	55.000	Праћење реализације радних налога	Изградња ДГМ са прикључцима, надзор над изградњом
повећање добити	нето резултат	2022	31.103	32.189	35.000	40.000	Књиговодствена документација	Рационално трошење средстава и активности у повећању прихода
побољшање кадровских капацитета	број запослених	2022	41	42	43	45	Кадровска евиденција	Запошљавање и стручно осposобљавање запослених, модернизација опреме и осposобљавање запослених

У 2022. години Предузеће је остварило мањи пословни приход за 3% , има мањи број запослених и у односу на план, реализовано је 400 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 rizika (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, репограми
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 очитавању 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 2023. 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 2023. 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 купца 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 очитавања потрошње гаса је да кориснику обезбеди податке о потрошњи гаса. На основу тих података, корисник може формирати профил потрошње сваког потрошача. Свакодневном анализом очитаних података могуће је установити евентуалне неправилности у раду потрошача кроз нагле скокове односно падове протока гаса, потенцијална цурења, варирање притиска, температуре и сл., и у складу са тим, предузети кораке за отклањање тих проблема. Примена различитих технолошких процеса и поступака на одређеним мерним местима може се утицати и на укупне количине утрошеног енергента.

Успостављање система мерења и телеметрије додатно се омогућава контролно праћење количина измерених од стране снабдевача природног гаса. Податак који ће инвеститор моћи да искористи допринеће укупној енергетској ефикасности дистрибуцији гаса.

Предузеће је у 2021. години, куповином опреме за даљинско очитавање почело имплементацију истог и тај тренд наставља и у 2023. години.

КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

- У циљу унапређења и развоја система пословања предузећа, и у планској 2023. години ће менаџмент предузећа вршити активности у циљу аплицирања на могуће расположиве фондове (IPA, EU средстава, покрајинска и републичка средства).
- У 2023. 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 2023. 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 m^3 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 ценама 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 2022. 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 очитавање 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.

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка rizika (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 измиравању обавеза од стране потрошача	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-50	Праћење наплате, спање опомена, репограми
Кашњење у штампању и спању рачуна	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-10	Благовремено ангажовање на штампи рачуна и експедицији истих
Мање грешке у очитавању мерних инструмената	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	-1	Праћење потрошње и анализа података
Краћи прекид у обављању деплатности (неколико сати у току дана)	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	0	Благовремено покретати процес дистрибуције природног гаса

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

На основу Стратегије управљања ризицима ЈКП „Суботицагас“ Суботица за период 2022. до 2024. 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 2023. 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 приклучака
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 низих 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 неодобравања цене за јавно снабдевање	Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију цене гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици, одобравање цене 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, преспајање ново изграђеног гасовода са постојећим због градње брзе пруге
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, необављавање важне информације из пословања предузећа од стране појединих медија

Табеларни приказ нивоа вероватноће ризика

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

ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Да би предузеће могло успешно да отклања дефинисане ризике, потребно је да 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 2023. 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 2021-2024 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 репограма 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 низких 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.), преспајање ново изграђеног гасовода са постојећим	Висок	Прати токове изградње, интервенише путем надлежних инспекцијских органа, упозорава извођача.

због градње брзе пруге а и поред тога често се дешава кидање гасовода.		
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 репограм 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 периоду, 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 очитавања истих.	Средњи	Логичка контрола од стране службеника који уноси податке о очитавању, настојање од стране руководства за увођење даљинског очитавања.
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 руководилаца 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	Мали	Праћење прописа од стране правне службе

недоречености или контрадикторности и различитог тумачења надлежних.		
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 2023. 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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	825,167	850,500	851,700	872,197
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	4,200	5,500	5,700	5,500
	(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	4,200	5,500	5,700	5,500
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	820,967	845,000	846,000	866,697
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	700,967	690,000	670,000	700,697
023	2. Постројења и опрема	0011	20,000	50,000	56,000	56,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	100,000	105,000	120,000	110,000

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	21,000	21,000	21,000	21,000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	551,500	535,300	527,600	660,000

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	59,000	48,000	30,500	60,500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	55,000	45,000	28,000	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	4,000	3,000	2,500	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	140,000	90,000	90,000	200,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	140,000	90,000	90,000	200,000
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	500	600	4,300	2,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	500	600	4,300	2,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	301,200	351,200	350,800	351,500
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	1.200	1.200	800	1.500
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	300,000	350,000	350,000	350,000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	50,000	45,000	45,000	45,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	800	500	7,000	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,397,667	1,406,800	1,400,300	1,553,197
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	154,262	154,262	154,262	154,262
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,174,639	1,174,339	1,174,476	1161,732
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	791,936	791,936	791,936	807,500
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. НЕРАСПОРЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	370,640	370,340	370,477	342,169
340	1. Нераспорђени добитак ранијих година	0409	325,580	325,580	325,580	309,980
341	2. Нераспорђени добитак текуће године	0410	45,060	44,760	44,897	32,189
	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	20,000	20,000	20,000	20,0000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	20,000	20,000	20,000	20,0000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20,000	20,000	20,000	20,0000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остале 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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	86,000	86,000	86,0000	85,0000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	117,028	126,461	119,824	284,465
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	1,000	1,500	4,000	3,500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	35,528	28,641	31,294	25,000
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	35,528	28,461	31,924	25,000

436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (deo)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (deo)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12,500	11,500	8,900	20,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2,500	2,500	2,900	1,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10,000	9,000	6,000	15,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				4,000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (deo) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	68,000	85,000	75,630	235,965
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	1,397,667	1,406,800	1,400,300	1,553,197
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	154.262	154.262	154.262	154.262

У планској 2023. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира повећање вредности основних средстава и то :

- куповином два нова возила за потребе обављања делатности и то једног лаког теретног возила и једног путничког. Због старости (просечна старост возног парка је 15. година) једно возило ће бити расходовано током следеће године,
- занављање рачунарске и канцеларијске опреме,
- улагања у даљинско очитавање за велике потрошаче,
- изградња надстрешнице за заштите материјала од елементарних непогода у дворишту Предузећа,
- набавка видео камера и сл..

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)					
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	450,000	680,000	900,000	1,300,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	50,000	55,000	90,000	170,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	50,000	55,000	90,000	170,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				16,000
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				5,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	455,415	692,270	953,741	1,465,051
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	380,000	550,000	740,000	1,150,000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8,000	25,000	52,000	70,056

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	23,015	44,470	65,941	86,572
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	16,340	32,555	49,016	65,235
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,475	5,215	7,425	9,883
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,200	6,700	9,500	11,454
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11,400	22,800	31,800	42,500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	20,000	28,000	32,000	69,732
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				1,700
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13,000	22,000	32,000	44,491
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	44,585	42,730	36,259	26,449
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,000	3,000	10,000	15,001
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,000	3,000	10,000	15,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				1
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	70	12	70
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	50	10	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		10	1	10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		10	1	10

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	975	2,930	9,988	14,931
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				1,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				2,500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		150	150	200
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	1,050	1,500	3,460
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	501,000	738,150	1,000,150	1,507,701
896,686	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	455,940	693,390	955,253	1,471,081
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	45,060	44,760	44,897	36,620
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	45,060	44,760	44,897	36,620
	Р.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				5,565
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				1,134

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	45,060	44,760	44,897	32,189
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	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 31.12.2023. године**

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	458,000	681,000	902,050	1,093,100
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	457,000	680,000	900,000	1,090,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	700	700	1,500	2,100
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	300	300	550	1,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	454,000	648,000	864,050	1,035,100
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	380,000	531,000	720,000	845,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	25,000	37,000	56,000	81,000
4. Плаћене камате у земљи	3010			50	100
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	3,000	5,000	8,000	9,000
7. Одлив по основу осталих јавних прихода	3013	46,000	75,000	80,000	100,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	4,000	33,000	38,000	58,000
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6,000	40,000	45,000	45,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6,000	40,000	45,000	45,000

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	6,000	40,000	45,000	45,000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				20,000
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				20,000
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				20,000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	458,000	681,000	902,050	1,093,100
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	460,000	688,000	909,050	1,100,100
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2,000	7,000	7,000	7,000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	52,000	52,000	52,000	52,000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	50,000	45,000	45,000	45,000

БРОЈ ПОТРОШАЧА

Табела 5: Број потрошача по годинама

Година	2022.	2022. (процена)	План за 2023.
Пословни	1.275	1.263	1.285
Стамбени	10.683	10.595	11.073
УКУПНО	11.958	11.858	12.358

Напомена: један потрошач може поседовати више мерних места.

ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2023. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 6: Планирани физички обим продаје у 2023. год. по месецима

Месец	Јавно снабдевање (kWh)	Снабдевање (kWh)	Укупно (kWh)
I	14.201.010	37.578.307	51.779.317
II	12.488.554	28.031.644	40.520.198
III	12.016.491	27.526.985	39.543.476
IV	9.595.521	16.999.938	26.595.459
V	7.498.685	3.785.150	11.283.835
VI	6.946.389	1.375.179	8.321.568
VII	5.893.016	1.202.975	7.095.991
VIII	6.401.440	1.118.278	7.519.718
IX	7.178.317	2.017.875	9.196.192
X	9.347.455	12.579.581	21.927.036
XI	11.621.769	24.384.162	36.005.931
XII	13.879.194	34.392.833	48.272.027
УКУПНО	117.067.841	190.992.907	308.060.748

Од октобра месеца 2022. године изказивање потрошње природног гаса врши се у kWh уместо м³

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Табела 7: Планирани приход у 2023. год.

Кто	Врста прихода	План 2022.	Реализација (процена) 2022.	План 2023.	Индекс Процена / План 2022.	Индекс План 2023./ План 2022.	Индекс План 2023./ процена реализац ије 2022.
604	Приходи од дистрибуције гаса	1.100.000.000	1.055.000.000	1.300.000.000	95,91	118,18	123,22
614	Остали приходи од продаје услуга	150.000.000	150.000.000	170.000.000	100,00	113,33	113,33
621	Инвестиције у сопственој режији	7.500.000	8.500.000	16.000.000	113,33	213,33	188,23
641	Приходи по основу услов. Донација	4.500.000	4.500.000	5.500.000	100,00	122,22	122,22
662	Приходи од камата .	8.000.000	14.000.000	15.000.000	175,00	187,50	107,14
663	Позитивне курсне разлике	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00	100,00
670	Добици од продаје основних средстава	150.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00
673	Добици од продаје материјала	-	-	-	-	-	-
150805 2/12711 71*100 679	Остали непоменути приходи	20.000	885.000	451.000	4.425,00	2.225,00	50,96
685	Остали приходи од усклађивања вред.потражив ања	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00	100,00
	УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)	1.271.171.000	1.233.886.000	1.508.052.000	97,07	118,63	122,22

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани расходи у 2023. год.

Кто	Назив контра	план 2022.	процена реализације 2022.	план 2023.	Индекс процена/план 2022.	Индекс план 2023./план 2022.	Индекс план 2023./процена реализације 2022.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Набавна вредност продатог гаса	950,000,000	942,456,000	1,150,000,000	99.21	121.05	122.02
511	Трошкови материјала за израду	46,000,000	36,110,000	50,705,503	78.50	110.23	140.42
512	Трошкови осталог материјала	7,095,000	6,9470,000	9,100,000	97.82	128.26	131.12
513	Трошкови горива и енергије	3,770,000	3,330,000	3,950,000	88.33	104.77	118.62
514	Трошкови резервних делова	100,000	50,000	100,000	50.00	100.00	200.00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	5,400,000	5,271,054	6,200,000	97.61	114.81	117.62
520	Трошкови бруто зарада	57,986,250	53,635,193	65,234,527	92.50	112.50	121.63
521	Трошкови доприноса на зараде	9,364,778	8,662,084	9,883,032	92.50	112.50	114.10
523	Уговор о ауторском делу	550,000	550,000	550,000	100.00	100.00	100.00
524	Привремени и повремени послови	228,000	228,000	150,000	100.00	65.79	65,79
525	Накнаде по уговорима физ.лицима	422,000	410,714	750,000	97.33	177.73	182.61
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1,988,808	1,781,250	1,988,808	89.56	100.00	111.65
529	Остали лични расходи	7,016,000	5,739,000	8,016,000	81.80	114.25	139.68
531	Трошкови транспортних услуга	5,640,000	5,460,000	7,350,000	96.81	130.32	134.62

532	Трошкови услуга одржавања	14,098,000	9,660,000	17,989,000	68.52	127.60	186.22
533	Трошкови закупнине	25,500,000	25,000,000	26,000,000	98.04	101.96	104.00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1,200,000	1,200,000	1,600,000	100.00	133.33	133.33
539	Трошкови осталых услуга	11,710,000	10,21,000	16,793,000	87.19	143.41	164.48
540	Трошкови амортизације	44,400,000	44,400,000	42,500,000	100.00	95.72	95.72
545	Трошкови резервисања за отпремнину	1,200,000	1,200,000	1,700,000	100.00	141.67	141.67
550	Трошкови непроизводних услуга	25,240,600	19,870,600	31,970,600	78.72	126,66	160,89
551	Трошкови репрезентације	300,000	300,000	500,000	100.00	166,67	166,67
552	Трошкови премије осигурања	550,000	450,000	800,000	81.82	145.45	177.78
553	Трошкови платног промета	700,000	700,000	800,000	100.00	114.29	114.29
554	Трошкови чланарина	700,000	700,000	800,000	100.00	114.29	114.29
555	Трошкови пореза на имовину	5,500,000	5,425,000	5,860,000	98.64	106.55	108.02
559	Остали нематеријални трошкови	4,670,000	4,455,000	3,760,000	95.40	80.51	84.40
562	Расходи од камата	100,000	22,000	50,000	22.00	50.00	227.27
563	Негативне курсне разлике	10,000	5,000	10,000	50.00	100.00	200.00
569	Остали финансијски расходи	10,000	0	10,000	0.00	0.00	0.00
574	Мањкови	10,000	0	10,000	0.00	100.00	0.00
576	Расход по основу дирек.отписа потраживања	2,000,0000	1,000,000	1,500,000	50.00	75.00	150.00
579	Остали непоменути расходи	2,000,000	1,250,000	1,950,000	62.50	97,50	156.00

585	Обезвређења потраживања	2,000,000	2,000,000	2,500,000	100.00	125.00	125.00
591	Исправка грешке из прет.пер.	-	--	-	-	-	-
	УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)	1,237,459,436	1,198,470,895	1,471,080,470	96,85	118,88	122,75

СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ

Основне приходе у Пословном плану за 2023. годину чине приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) која се посебно наплаћује оним снабдевачима гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ за продају природног гаса потрошачима који снабдевање гасом врше од снабдевача ван територије града Суботице.

Приликом планирања прихода од продаје природног гаса за јавно снабдевање пошло се од броја потрошача, цене енергента и курса долара, као и повећања цене природног гаса за јавно снабдевање за 11% од јануара 2023. године (сагласност дала Агенција за енергетику Републике Србије на 16. ванредној седници дана 28.11.2022. године).

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 18% у односу на план за 2022. 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 власништву 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 релизовать 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 2023. години планира се изградња 500 прикључака (број изведених прикључака зависи од броја поднетих захтева, динамике достављања документације и временских услова).

Планирани приходи за ове намене су већи за 13% у односу на план за 2022. годину.

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. Како каматна стопа на орочена динарска средства има тенденцију раста, планирана средства за ову намену су већа за 22% у односу на предходну годину.

Висина планираних прихода од активирања сопствених учинака зависи од броја изведених гасних прикључака као и цене истих.

Расходи у 2023. години планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности за 2023. годину.

- Планиране рационализације поједињих врста трошкова.
- Планираних јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.

Образложење одступања планираних трошкова за 2023. годину у односу на реализацију тих трошкова у 2022. години, односно планираних у претходној планској години:

1. Кonto 501 - трошкови набавне вредности гаса

Приликом дефинисања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од планиране потрошње, задње познате цене, као и броја потрошача. Цена за јавно снабдевање се коригује на месечном нивоу и од 01.01.2023. године цена природног гаса за јавно снабдевање биће већа за 11%, док код снабдевања цена се формира слободно и усклађивање се врши квартално.

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 прегходној 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 2023. годину повећани су за 21% у односу на 2022. годину.

2. Кonto 511 - трошкови материјала за израду

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 2023. години изгради 500 прикључака.

Планирани трошкови материјала за гасификацију за 2023. годину су већи у односу на висину тих трошкова у 2023. 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 2023. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ настави са периодичним оверавањем гасних мерила типа Г-4 и Г-6 и већих од Г-6, а у складу са Законом о метеорологији (“Службени гласник РС”, бр. 15/2016) и Правилником о врстама мерила за која је обавезно оверавање и временским интервалима њиховог периодичног оверавања („Сл. гласник РС“, број 49/2010 и 110/2013).

Будући да поред обавезног периодичног оверавања ЈКП „Суботицагас“ има и обавезу да према Уредби о условима за испоруку природног гаса („Службени гласник РС“, број 47/2006, 3/2010, 48/2010) 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 2022. 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 2022. године планирана висина трошкова за ове намене у 2023. години већа је за 10%. Испитивањем тржишта у планској 2023. години очекује се повећање цена за већи број материјала (за поједине материјале најављено је поскупљење и до 100%).

3. Кonto 512 - трошкови осталог материјала

У 2022. 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 2023. годину је већа у односу на план за 2022. годину за 28% због најављеног повећања цене за одорант и канцеларијског материјала.

4. Кonto 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 2022. годину настало је у делу трошкова који се односе на трошкове горива, електричне енергије и загревања.

Планирани трошкови горива и енергије за 2023. годину већи су за 5% у односу на план 2022. године. Број прикључака и повећање цене електричне енергије, природног гаса и нафтних деривата условљавају планирано повећање ове врсте трошкова.

5. Кonto 514 - трошкови резервних делова

У 2022. години било је мање потребе за набавком резервних делова. Планирана средства за ове намене су у висини планираних вредности за 2022. годину.

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 2022. годину.

Такође у ову групу спадају и трошкови за ХТЗ опрему (хигијенско техничка заштита - службена ојела 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 2022. годину.

Предвиђени износ за ове намене условљен је планираним бројем запослених и ценом и већи је у односу на планирану вредност за 2022. годину за 15%.

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

У складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе за 2023. годину (Смернице за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05-број:110-7812/2022-1 од 20.10.2022. године), Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/01, 80/02, 80/02-др.закон, 135/04, 62/06, 65/06-испр., 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11-одлука УС, 93/12, 114/12-одлука УС, 47/13, 48/13-исправка., 108/13, 57/14, 68/14,-др.закон, 112/15, 113/17, 95/18, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21 и 138/22), 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 и 138/22), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године („Сл.гласник РС“, бр.105/2022), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС“, бр.127/2021), Закона о буџетском систему (Сл.Гласник 138/2022) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица

број 37-8/21 од 08.04.2022. године који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду.

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

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно) ако такав рад није вреднован при утврђивању основне зараде -30% од основице (примена иста и у 2022. и у 2023. години),
- рад на државни или верски празник, који је по закону нерадан дан – 130% од основице (иста примена и у 2022. и у 2023. години),
- за прековремени најмање 26% од основице (примена и у 2022. и у 2023. 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 2022. и у 2023. години),
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2023. године) – односи се на 2 запослена (са 201.22 дин. у 2022. години на 230,00 динара по сату у 2023. 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:

а) Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800,00 динара, без пореза и доприноса.

б) 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 2022. 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 у 2023. години за 1 што чини 2,4% од укупног броја запослених и то на радно место инжењера са високом стручном спремом.

Планирани број запослених у 2023. години исти је као и у 2022. години и износи 42.

Укупан број извршилаца је 42, а укупан збир коефицијената износи 136,474.

8. Кonto 523 – трошкови по ауторском делу

Планирана средства за ове намене су на истом нивоу као и у 2022. години.

9. Кonto 524 - трошкови привремено повремених послова

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у мањем износу него у 2022. годину, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених за 34% у односу на предходну годину.

10. Кonto 525- Накнаде по уговорима са физичким лицима

Средства за ове намене су већа у односу на 2022. годину због потребе радно ангажованих лица у току целе године (у току предходне години само другој половини године). Лице ће бити ангажовано за консултанске услуге у сфери за коју се тражи одговарајућа лиценца.

11. Кonto 526 – трошкови накнада члановима Надзорног одбора

Висина средстава за ове намене планирана је у истом износу као и за 2022. 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. Кonto 529 - остали лични расходи

Планрани трошкови за остале личне расходе су већи за 4% у односу на планиране трошкове за исте намене за 2022. годину.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2023. 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 и сл.

У току 2023. године планира се исплата јубиларне награде за једног запосленог радника уз примену чл.75 Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022. године.

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 зарада,
- 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.

За солидарну помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених планирана су средства сходно Посебном колективном уговору за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл.гласник РС. Број 30/2021) са обрачунатим порезима.

13. Кonto 531 - трошкови транспортних услуга

Веће одступање планираних средстава у односу на план за 2022. годину дошло је у делу који се односи на поштанске трошкове због повећања потребе за истим (обавештавањем домаћинства о евентуалним променама цена природног гаса, повећаног броја потрошача и сл.).

Планирани износ средстава за услуге телефона (фиксни и мобилни) за 2023. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

Према плану за 2023. годину висина ових средстава је већа за 37% у односу на план за 2022. годину.

14. Кonto 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 2015. године и раније, што за последицу има велики број уређаја укључујући и већа мерила преузета од једног броја пословних потрошача током 2023. године што је условило планирање значајних финансијских средстава за ту намену.

У 2023. години планира се баждарење мерила која поседују термокомпензатор и коректор, чији је жиг истекао или ће истећи у 2023. години (законска обвеза 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 регулацине станице) односе се на контролу и сервис МРС, громобранско уземљење, услуге одоризације и хитне интервенције.

Трошкови одржавања возног парка у 2022. години били су мањи у односу на план за 2022. 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 2023. години планирају се у истом износу као и у 2022. години).

За потребе чишћења и одржавања пословних просторија планирана су већа средства за 2023. години за 52% 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 (у висини планираних средстава за 2022. години).

У 2023. години планирају се радови на одржавању мерно регулационих станица и шахти подземних вентила, као и технички преглед на продуџецима дистрибутивне гасне мреже.

Висина планираних средстава за трошкове одржавања је већа од планираних вредности за 2023. годину за 28%.

15. Кonto 533 - трошкови закупа

Планирани трошкови закупнице представљају рефундирање трошкова закупа (мрежарине) према ЈКП „Суботичка топлана“ за заједнички гасовод који води од главне мерно регулационе станице до мерне регулационе станице у кругу ЈКП „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 закупнице 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 мањи за 2% у односу на 2022. годину.

16. Кonto 535 - трошкови рекламе

Трошкови рекламе планирани су већи у односу на планирана средства за те намене у 2022. години за 33% (потребе обележавања јубилеја фирме и сл.).

17. Кonto 539 - трошкови осталих услуга

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

У 2022. години није било потребе за измештањем гасовода, па је у односу на план мања реализација. У току 2023. 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 2022. години.

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

Остварени трошкови надзора су у 2022. години мањи у односу на план, јер су добијени повољнији услови у поступку јавне набавке (нижа цена). Висину планираних средстава за 2023. годину одређује број планираних прикључака као и планирана инвестиционица изградња.

Трошкови укључења и искључења планирани су у висини планираних средстава за ове намене у 2022. години.

Средства за потребе мониторинга су већа за 60% у односу на план за 2022. годину (за чување података везаних за даљинско очитавање као и за противпожарну дојаву).

За 2023. годину планирана су средства за преузимање уплате стамбених потрошача преко ЈП Пошта Београд.

18. Кonto 540 и 545 - трошкови амортизације и трошкови резервисања за отпремнице

Трошкови амортизације за 2023. годину су мањи за 4% у односу на план за 2022. годину и висина ових трошкова највећим делом зависи од вредности активираног гасовода.

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

19. Кonto 550 - трошкови непроизводних услуга

Ова група трошкова обухвата трошкове:

1. комуналних услуга,
2. интелектуалне услуге,
3. трошкове изrade пројекта (повећани су у односу на прошлу годину јер се део незавршених пројекта преноси у 2023. 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. очитавања,
7. превода,
8. здравствени прегледи
9. одржавање web странице и сл.

У 2022. години одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове очитавања 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 пројекта биће завршен тек у наредној години. У односу на планирана средства за пројекте у 2022. години трошкови за пројекте у 2023. години су повећани и за износ незавршених пројекта из 2022. године (нереализовани у 2022. години).

За даље инвестиције као први корак неопходно је обезбедити пројектно-техничку документацију, да би за наредне године обезбедили континуитет у инвестиционим улагањима. У 2023. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира израду пројектно техничке документације са обезбеђењем грађевинске дозволе за продужење гасне дистрибутивне мреже. До повећања трошкова пројектовања дошло је и из разлога што је Агенција за енергетику Републике Србије 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.

Трошкови ревизије су повећани за 50% у односу на планирана средства за ове намене у 2022. години. Средства су планирана на основу испитивања тржишта.

Средства за очитавање су планирани у већем износу него што је било планирано за те намене у 2022. години због већег броја потрошача и реалне цене на тржишту (повећање цене рада у 2023. години).

Трошкови накнаде Агенцији за енергетику, адвокатске услуге, планирана су у висини средстава за исте намене као и у 2022. години.

Средства за стручну литературу повећана су у односу на план за 2022. годину за 33% на основу добијених понуда о претплати за 2023. годину.

У 2023. години планиран је издатак за одржавање web странице, као и накнаде за софтверске лиценце које су планиране у већем износу у односу на планску вредност за 2022. годину.

Планирани трошкови здравствене заштите су повећани због законске обавезе за лекарским прегледом и зависе од број запослених и повећања цене ових трошкова.

Сваке две године предузеће има законску обавезу да обезбеди и обнављање атеста за завариваче за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање. Без важећег атеста запослени не могу обављати послове.

Трошкови стручног усавршавања планирани су у висини планираних средстава за 2022. годину.

У 2023. години планирају се средства за стручне консултације из области ФУК-а (уведен у 2018. години) у истој висини као и у 2022. години.

За 2023. годину планирају се и средства за преводе. Висина планираних средстава за ове намене је на истом нивоу као и у 2022. години.

Законска обавеза месечног плаћања накнаде Удружењу за заштиту права потрошача је на истом нивоу као и у 2022. години.

20. Кonto 551 - трошкови репрезентације

Трошкови репрезентације су за 67% већа у односу на планирану висину ових средстава у 2022. години због повећања цена.

21. Кonto 552 - трошкови премије осигурања

Трошкови премије осигурања већи су за 45% у односу на висину планираних средстава за исте намене у 2022. години, због додатног осигурања пословне зграде као и најављеног повећања цена премије осигурања.

22. Кonto 553 - трошкови платног промета

Планирна средства за ове намене у 2023. години су већа због очекиваног повећања цена банкарских услуга за 14%.

23. Кonto 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 (већа за 14%).

24. Кonto 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 непретнине, као и вредности гасовода, те је стога коригована висина средства за ове намене у односу на план за 2022. годину.

У 2023. години планирана су средства за накнаду за заштиту и унапређење животне средине (Закон о накнадама за коришћење јавних добара – Сл.гласник РС бр. 95/2018 и 49/2019). Висина средства за ове намене зависи од шифре делатности и величине предузећа.

Висина планираних средстава за трошкове пореза је већа за 7% у односу на висину планираних средстава за исте намене у 2022. години (највећим делом се односи на повећање пореза на имовину).

25. Кonto 559 - остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају следеће трошкове:

1. разне таксе (ПАТ, Агенцији за привредне регистре, судске таксе, таксе јавном бележнику и слично),
2. таксе за потребе израде пројекта
3. трошкови поступка,
4. трошкови накнада за опасан отпад,
5. огласи и сл.

За потребе обједињене процедуре (дозволе уз израду пројекта) 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 2023. години планирани су у висини планираних средстава за исте намене у 2022. години.

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 звисности од пречника постављених цеви.

26. Кonto 562 - расходи камата

У односу на планирана средства за ову намену у 2022. години, Предузеће је планирало за 2023. годину исти износ средстава (своје обавезе планира да измири у валутном року).

27. Кonto 563 - трошкови негативних курсних разлика

Трошкови негативних курсних разлика у односу на план из 2022. године, планирани су у истом износу.

28. Кonto 574 - мањкови

Ова врста трошкова планирана је на истом нивоу као и у 2022. години.

29. Кonto 576 - расходи по основу директног отписа

Планирана средства за ову намену у 2023. години су у мањи у односу на 2022. годину због промене цене прикључака (бесплатни прикључци за школе, установе и сл.).

30. Кonto 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 повећана у односу на 2023. годину.

Ванредни расходи су планирани у мањем износу него у 2022. годину.

31. Кonto 585 - обезвређивање потраживања

Ова врста трошкова је плански је повећана у односу на 2022. годину.

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 23.11.2022. године и примењује се од 01.01.2023. 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 31.12.2022. 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 дистрибуцију гаса дин./kWh
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „“)	3,93		1.044,79	0,67
2.		„Ванвршна потрошња K1“	3,67	8,40	1.044,79	0,41
3.		„Равномерна потрошња K1“	3,67	17,84	1.044,79	0,41
4.		“Неравномерна потрошња K“	3,67	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 16. ванредној седници одржаној 28.11.2022. године дала сагласност на повећање цене природног гаса за јавно снабдевање за 11%, са применом од 01.01.2023. 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 цене 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 „Србијагас“ је као понуђач гаса јавним дистрибутерима понудио цену гаса са ценом капацитета различиту за све дистрибутере у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног дистрибутера изражена у динарској противредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да ће набавна цена гаса за све веће дистрибутере у 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 „Србијагас“-а, нити могућност провере осталих параметара који утичу на формирање те цене.

Утврђивање цене између ЈКП „Суботицагас“ и великих потрошача (купца) 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 2023. 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 „Србијагас“ одредио према дистрибутерима.

СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. 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	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. 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, конкурсу и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01.- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2022.	План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41,634,127	39,594,055	11,727,616	23,540,239	35,180,616	46,823,689
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	57,986,250	53,635,193	16,339,579	32,554,708	49,015,552	65,234,527
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	67,351,028	62,297,277	18,815,025	37,769,687	56,441,408	75,117,559
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	42	41	42	42	42	42
4.1.	- на неодређено време	37	35	35	35	35	35
4.2.	- на одређено време	5	6	7	7	7	7
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима	550,000	550,000	250,000	300,000	450,000	550,000

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3	3	3	3	3	3
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	228,000	228,000	50,000	70,000	90,000	150,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	422,000	410,714	185,000	370,000	555,000	750,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,988,808	1,781,250	497,202	994,097	1,491,606	1,988,808
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,500,000	2,100,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
20	Дневнице на службеном путу	500,000	480,000	150,000	400,000	450,000	500,000

21	Накнаде трошкова на службеном путу	400,000	380,000	100,000	300,000	450,000	600,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде	696,000	680,000	200,000	200,000	200,000	200,000
25	Број прималаца јубиларних награда	4	4	1	1	1	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	570,000	180,000	100,000	200,000	300,000	470,000
28	Превенција радне инвалидности	450,000	450,000	0	600,000	600,000	600,000
29	Стипендије						
30	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	550,000	550,000	450,000	450,000	450,000	750,000
31	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,045,000	1,000,000	250,000	755,000	850,000	1,045,000
32	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	2,146,000	1,900,000	1,846,000	2,146,000	2,146,000	2,146,000

* 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 2022. ГОДИНИ

У 2022. 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.
- У делу који се односи на привремено повременне послове процењена вредност је у границама планираних вредности.
- У делу који се односи на накнаде за ауторска дела процењена вредност је у границама планираних вредности (интелектуалне услуге).
- Трошкови службеног пута мањи су у односу на план због мера штедње које је Предузеће примењивало у току 2022. године.
- 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.
- Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата врши сразмерно времену проведеном у Предузећу.
- Трошкови стручног усавршавања су мањи за 4% у односу на план .

ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2023. ГОДИНИ

У складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе за 2023. годину (Смернице за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05-број:110-7812/2022-1 од 20.10.2022. године), Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/01, 80/02, 80/02-др.закон, 135/04, 62/06, 65/06-испр., 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11-одлука УС, 93/12, 114/12-одлука УС, 47/13, 48/13-исправка., 108/13, 57/14, 68/14,-др.закон, 112/15, 113/17, 95/18, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21 и 138/22),

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 и 138/22), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године („Сл.гласник РС“, бр.105/2022), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС“, бр.127/2021), Закона о буџетском систему (Сл.Гласник 138/2022) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 37-8/21 од 08.04.2022.године који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду.

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

- број радних сати за сваки месец посебно,

- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно)ако такав рад није вреднован при утврђивању основне зараде -30% од основице (примена иста и у 2022. и у 2023. години),
- рад на државни или верски празник, који је по закону нерадан дан – 130% од основице (иста примена и у 2022. и у 2023. години),
- за прековремени најмање 26% од основице (примена и у 2022. и у 2023. 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 2022. и у 2023. години),
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2023. године) – односи се на 2 запослена (са 201.22 у 2022. години на 230,00 динара по сату у 2023. 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 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије регулисано је да је :

а) Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800,00 динара, без пореза и доприноса.

б) 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 2022. 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 2023. години за 1 што чини 2,4% од укупног броја запослених и то на радно место инжењера са високом стручном спремом.

Планирани број запослених у 2023. години исти је као и у 2022. години и износи 42.

Укупан број извршилаца је 42, а укупан збир коефицијената износи 132.474.

Трошкови за ауторска дела планирани су у истом износу као и у 2022. години.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у мањем износу у односу на 2022. годину за 34%, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

Планирана средства за накнаде по уговорима физичким лицима за консултанске послове, већа су у односу на 2022. годину јер ће физичко лице бити ангажовано током целе године (у 2022. године је ангажовано 5 месеци).

Планирана висина средстава за накнаде Надзорном одбору је у истом износу као и за 2022. 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 2022. 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

2019.	
Опис	износ
Оснивачу	31.160.870,27
за инвестиције	13.354.658,69

У 2019. години изграђено је 3.800м продужетака ради прикључења и активирано 283 прикључка по месним заједницама.

2019. години радило се и на изградњи гасних прикључака у свим градским месним заједницама и у две приградске месне заједнице МЗ Келебија и МЗ Палић.

2020.	
Опис	износ
Оснивачу	36.167.586,93
У основни капитал	15.500.394,40

У 2020. години активирано је 285 прикључака по месним заједницама. Окончане су 2020. години инвестиције на изградњи продужетака на дистрибутивној гасној мрежи (МЗ Палић, МЗ Зорка, МЗ Александрово и МЗ Центар I).

2021.	
Опис	износ
Оснивачу	46.170.933,31
У основни капитал	46.170.933,32

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

Прилог 8.

**VI Број запослених по секторима / организационим јединицама
на дан 31.12.2022. 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.	20	20	20	18	2
6.	ОДЕЛ. ЕК.ФИН. И РАЧУНОВ. ПОСЛОВА	11	11	12	9	3
7.	ПРАВ.КАДРОВ. И ОПШТЕ ОДЕЛ.	5	5	5	4	1
УКУПНО:		40	40	41	34	7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	12	13	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	2	2		
4	CCC	22	22		
5	КВ	1	1		
6	ПК				
7	НК	1	1		
УКУПНО		41	42	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	8	9
3	40 до 50	15	15
4	50 до 60	13	13
5	Преко 60	4	4
УКУПНО		41	42
Просечна старост		48	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	22	22	1	1
2	Женски	19	20	2	2
УКУПНО		41	42	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	3
2	5 до 10	2	2
3	10 до 15	5	5
4	15 до 20	8	8
5	20 до 25	10	10
6	25 до 30	2	1
7	30 до 35	5	4
8	Преко 35	8	9
УКУПНО		41	42

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.12.2022. године	41		Станje на дан 30.06.2023. године	42
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	
1	због потребе несметаног одвијања процеса рада	1	1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Станje на дан 31.03.2023. године	42		Станje на дан 30.09.2023. године	42
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.03.2023. године	42		Станje на дан 30.09.2023. године	42
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1	<i>навести основ</i>		1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1	<i>навести основ</i>		1		
2			2		
	Станje на дан 30.06.2023. године	42		Станje на дан 31.12.2023. године	42

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

у
динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број Запос.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	40	4,765,842	119,146	39	4,546,525	116,578	-	-	-	1	219,317	219,317
II	40	4,744,333	118,608	39	4,525,016	116,026	-	-	-	1	219,317	219,317
III	40	4,700,759	117,519	39	4,481,442	114,909	-	-	-	1	219,317	219,317
IV	40	4,913,686	122,842	39	4,694,369	120,368	-	-	-	1	219,317	219,317
V	40	4,744,333	118,608	39	4,525,016	116,026	-	-	-	1	219,317	219,317
VI	40	5,045,527	126,138	39	4,817,660	123,530	-	-	-	1	227,867	227,867
VII	42	4,876,777	116,114	39	4,389,048	112,540	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
VIII	42	4,876,777	116,114	39	4,389,048	112,540	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
IX	42	4,788,503	114,012	39	4,300,774	110,276	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
X	42	4,791,886	114,093	39	4,304,157	110,363	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
XI	42	4,861,050	115,739	39	4,373,321	112,136	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
307	42	4,876,777	116,114	39	4,389,048	112,540	2	264,962	132,481	1	222,767	222,767
УКУПНО	492	57,986,250	1,415,047	468	53,735,424	1,377,831	12	1,589,772	794,886	12	2,661,054	2,661,054
ПРОСЕК	41	4,832,188	117,921	39	4,477,952	114,819	2	264,962	132,481	1	221,755	221,755

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у
динарима

План по месец има 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број зап.	Маса зарада	Просечна зарада	Број Зап ос.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запос.	Маса зарада	Просечна зарада
I.	42	5.493.667	130.802	40	5.095.888	127.397	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
II.	42	5.418.813	129.019	40	5.021.034	125.526	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
III.	42	5.427.099	129.217	40	5.029.320	125.733	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
IV.	42	5.620.418	133.819	40	5.222.639	130.566	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
V.	42	5.467.571	130.180	40	5.069.792	126.745	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
VI.	42	5.372.855	127.925	40	4.975.076	124.377	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
VII.	42	5.429.688	129.278	40	5.031.909	125.798	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
VIII.	42	5.429.688	129.278	40	5.031.909	125.798	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
IX.	42	5.355.753	127.518	40	4.957.974	123.949	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
X.	42	5.355.277	127.507	40	4.957.498	123.937	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
XI.	42	5.434.011	129.381	40	5.036.232	125.906	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
XII.	42	5.429.688	129.278	40	5.031.909	125.798	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474
УКУПНО	504	65.234.527	1.553.202	480	60.461.180	1.511.530	12	1.779.660	1.779.660	12	2.993.688	2.993.688
ПРОСЕК	42	5.436.211	129.433	40	5.038.432	125.961	1	148.305	148.305	1	249.474	249.474

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2023. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месец има 2023.	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
I	42	6,325,958	150,618	40	5,860,127	146,503	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
II	42	6,239,763	148,566	40	5,771,932	144,298	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
III	42	6,249,304	148,793	40	5,783,473	144,587	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
IV	42	6,471,912	154,093	40	6,006,081	150,152	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
V	42	6,295,908	131,165	40	5,830,077	145,752	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
VI	42	6,186,842	147,306	40	5,721,011	143,025	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
VII	42	6,252,286	148,864	40	5,786,455	144,661	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
VIII	42	6,252,286	148,864	40	5,786,455	144,661	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
IX	42	6,167,149	146,837	40	5,701,318	142,533	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
X	42	6,166,601	146,8246	40	5,700,770	142,519	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
XI	42	6,257,264	148,982	40	5,791,433	144,786	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
XII	42	6,252,286	148,864	40	5,786,455	144,661	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058
УКУПНО	504	75,117,559	149,043	480	69,527,587	144,849	12	2,049,276	170,773	12	3.108.696	3.108.696
ПРОСЕК	42	6,259,797	149,043	40	5,793,966	144,849	1	170.773	170.773	1	295.058	295.058

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	62,979	46,078	72,110	52,759
	Највиша зарада	191,841	133,999	211,950	150,748
Новозапослени без пословодства	Најнижа зарада	82,578	59,817	72,780	53,190
	Највиша зарада	84,289	61,017	148,305	106,133
Пословодство	Најнижа зарада	219,317	155,672	250,613	177,850
	Највиша зарада	227,717	161,560	250,613	177,850

У 2023. години за два запослена радника повећана је основна зарада за 14,3% (до нивоа најниже цене рада), а за остале запослене повећана је зарада за 12,5%.

Накнаде Налзорног одбора / Скупштина - у него износу

Прилог 12.

у динарима

Месец	Налзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Налзорни одбор / Скупштина - план 2023. 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	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3
УКУПНО	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	720.000	36
ПРОСЕК	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	60.000	3

Накнаде Надзорном одбору / Скупштини у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. 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	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
X	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
УКУПНО	1.792.452	660.375	566.040	24	1.792.452	660.375	566.040	24
ПРОСЕК	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

VI КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено и не планира у 2023. години да се кредитно задужи.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже- пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	13,462,925	4,000,000	7,000,000	13,000,000	14,600,901
2.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже- полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	10,154,025	2,500,000	3,500,000	14,454,976	14,454,976
3.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	15,938,205	5,000,000	9,000,000	15,000,000	22,918,700
4.	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-уређаја за регулацију и мерење	16,414,301	6,000,000	12,000,000	22,000,000	24,823,384
5.	Набавка горива за моторна возила и уређаје за моторе са унутрашњим сагоревањем.	2,024,000	600,000	1,200,000	1,700,000	2,250,000
6.	Набавка електричне енергије	812,096	300,000	550,000	800,000	1,200,000
7.	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	4,050,137	0	4,500,000	4,500,000	5,000,000
8.	Набавка алата	0	999,000	999,000	999,000	999,000
9.	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	671,053	400,000	800,000	1,300,000	1,700,000
10.	Набавка рекламног материјала	760,000	250,000	500,000	750,000	990,000
11.	Набавка и испорука канцеларијског материјала	1,650,000	350,000	850,000	1,200,000	2,500,000
12.	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	3,820,885	1,500,000	3,000,000	4,000,000	5,500,000
13.	Набавка возила за обављање делатности	3,727,900		6,000,000	6,000,000	6,000,000
14.	Набавка природног гаса за купце ЈКП" Суботицагас"	942,456,000	380,000,000	590,000,000	740,000,000	1,150,000,000
15.	Набавка гаса ради грејања	320,000	180,000	225,000	350,000	500,000

16.	Набавка рачунарских делова за одржавање	50,000	25,000	50,000	75,000	100,000
17.	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	555,000	122,500	245,000	307,500	995,000
18.	Набавка стручне литературе-часописа	598,409	250,000	350,000	500,000	800,000
19.	Репрезентација	75,000	30,000	80,000	120,000	125,000
20.	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	705,657	0	400,000	750,000	995,000
21.	Набавка украсних билјака, земље, украса и потрепштина за украсавање, саднице билја и сл.	150,000	100,000	100,000	300,000	380,000
22.	Набавка рачунарске опреме	2,062,733	0	500,000	800,000	995,000
23.	Софтверске лиценце	250,000	150,000	150,000	500,000	500,000
24.	Набавка осталих добара(заставе, јарболи итд.)	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
25.	Набавка материјала за сервисирање и поправку апаратца за електрозваривање полиетилен и уређаја за испитивање гасовода за чврстоћу и непропусност са еталонирањем	0	0	100,000	100,000	200,000
26	Набавка стартер бустер апаратца за возила Предузећа	0	20,000	20,000	20,000	20,000
27.	Набавка ауто пресвлачака за возила ЈКП " Суботицагас"	0	0	200,000	200,000	200,000
28.	Набавка минералне воде ради превентивне приликом рада на отвореном	160,000	80,000	160,000	250,000	300,000
29.	Набавка новогодишњих пакетића за децу	228,858	0	0	0	280,000
30.	Даљинско очитавање - уређаји и услуге	0		32,000,000,00	32,000,000,00	32,000,000,00
31.	Израда надстрешнице за материјал и возила	0		5,100,000	5,100,000	5,100,000
32.	Дорада програмског модула	342,500	350,000	1,050,000	1,500,000	1.500.000,00
Укупно добра:		1,021,539,684	403,306,500	680,729,00	868,676,476	1.298,026,961

Услуге

1	Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	8,321,796	2,500,000	5,000,000	75,000,000	10,000,000
2	Баждарење прање и подешавање калориметара	2,232,610	400,000	800,000	900,000	1,850,000
3	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	5,322,837	1,500,000	3,500,000	4,500,000	6,708,000
4	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	3,500,000	2,500,000	4,500,000	7,000,000	10,500,000

5	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	916,666	525,000	1,050,000	1,575,000	2,350,000
6	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	504,169	500,000	1,000,000	2,500,000	3,500,000
7	Услуге фиксне телефоније	210,000	60,000	120,000	170,000	200,000
8	Услуге интернета	100,000	47,500	95,000	142,500	190,000
9	Услуге рекламе	440,000	152,500	305,000	456,000	610,000
10	Услуге осигурања	363,024	200,000	400,000	600,000	800,000
11.	Услуге прегледа,контроле, еталонирања: хидр.мреже	20,000	20,000	50,000	70,000	110,000
12.	Услуге прегледа,контроле, дојава пожара	10,000	10,000	20,000	35,000	50,000
13.	услуга контроле експлозивне зоне MPC	40,000	0	40,000	40,000	40,000
14.	услуга контроле паник расвете	0	0	30,000	30,000	30,000
15.	Геодетске услуге	600,000	0	0	0	700,000
16.	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање	193,200	0	0	150,000	150,000
17.	Сервисирање и поправке апаратца за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивања гасовода на чврстоћи и непропусност са еталонирањем	40,000	20,000	20,000	80,000	120,000
18.	Услуге екстерне ревизије	300,000	300,000	300,000	300,000	450,000
19.	Услуге мобилне телефоније	680,000	175,000	350,000	425,000	700,000
20.	Комуналне услуге(водовод и канализација и чистоћа)	320,785	100,000	200,000	300,000	430,000
21.	Поштанске услуге	3,919,607	1,000,000	2,200,000	3,500,000	5,500,000
22.	Сервис и испитивање регулационих линија MPC " Суботичка топлана" MPC Палић, MPC 3 и MPC 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање MPC на непропусност.	0	0	0	450,000	450,000
23.	Здравствени прегледи радника	562,717	50,000	900,000	950,000	950,000
24.	Ресторанскe услуге	175,000	100,000	180,000	250,000	291.667
25.	Надзорна провера за ИСО 140001:2004, ИСО 1800: 2007 и ИСО 9001: 2008	105,600	105,600	105,600	105,600	105,600

26.	Консултације за ИСО 140001:2004 , ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	189,000	50,000	100,000	1,600,000	210,000
27.	Технички, периодични прегледи возила	178,000	85,000	170,000	270,000	300,000
28.	Мониторинг праћења возила GPS-ом ЈКП "Суботицагас"	225,000	250,000	500,000	750,000	330,000
29.	Услуга одржавања тел.централе и тел.апарата	225,000	60,000	120,000	180,000	330,000
30.	Мониторинг - видео надзор објекта	225,000	60,000	120,000	180,000	330,000
31.	Збрињавање опасног отпада	0	-	220,000	220,000	220,000
32.	Штампарске и графичке услуге услуге	690,000	500,000	650,000	850,000	900,000
33.	Услуге превоза и обезбеђења готовог новца	396,000	145,000	290,000	330,000	580,000
34.	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	501,000	145,000	290,000	330,000	580,000
35.	Сервисирање опреме ЈКП " Суботицагас" са потребним материјалом	250,000	50,000	75,000	225,000	490,000
36.	Услуге оглашавања	79,313	50,000	90,000	130,000	150,000
37.	Услуге прања возила	20,000	35,000	70,000	110,000	150,000
38.	Услуге вулканизера	30,000	10,000	60,000	60,000	120,000
39.	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарат за алко тест, парата за детекцију природног гаса,апарата за мерење притиска и температуре, апарат за мерење одорисаности.	220,000	120,000	160,000	250,000	300,000
40.	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	697,200	250,000	500,000	750,000	995,000
41.	Услуге вршења техничког прегледа изведенних радова на ДГМ	0	0	0	0	1,750,000
42.	Услуге система ФУК-а	0	50,000	75,000	100,000	100,000
43.	Адвокатске услуге	92,000	40,000	80,000	120,000	250,000
44.	Услуге поправке и одржавања инсталација- електро на објекту ЈКП " Суботицагас" са материјалом	390,000	450,000	450,000	500,000	500,000
45.	Hosting	811,250	240,000	480,000	720,000	950,000
46.	Услуге превођења	150,000	150,000	150,000	200,000	300,000
47.	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истрао важећи жиг баждарења.	1,102,009	450,000	900,000	1,400,000	1,500,000
48.	Одржавање софтвера " ALFASOFT"	2,700,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000

49.	Услуге дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сесрвера	0	0	0	0	0
50.	Одржавање Web странице	35,000	40,000	80,000	120,000	150,000
51.	Услуге дератизације и друге услуге	10,000	15,000	15,000	100,000	150,000
52.	Сервис уређаја за одоризацију	0	0	360,000	360,000	360,000
53.	Услуга израде акта о процени ризика у заштити лица имовине и пословања ЈКП Суботицагас	0	0	130,000	130,000	130,000
54.	Преглед, калибрација и по потреби сервис Алкотест уређаја	0	0	20,000	20,000	20,000
55.	Услуга ревизије докумената "План заштите и спасавања", "Управљања отпадом и Акта о процени ризка за радна места у радној окolini	0	0	330,000	330,000	620,000
56.	Услуге поправке и одржавања инсталација- водоводно-канализационе на објекту ЈКП " Суботицагас" са материјалом	0	10,000	25,000	35,000	50,000
57.	Дневни електронски пренос уплате из поште	0	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
58.	Пројектовање типских прикључака за пословне потрошаче	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
59.	Разне непоменуте услуге	0	0	0	0	455.000
Укупно услуге:		38.093.783	15,580,600	30,795,600	45,139,100	66,055,267

Радови

1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	20,146,359	5,000,000	10,000,000	20,000,000	24,200,000
2	Радови на одржавању- адаптацији МРС и шахти подземних вентила	0	225,000	450,000	675,000	900,000
3.	Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту	10,500,000	3,300,000	7,000,000	10,000,000	11,000,000
4	Извођење грађевинских и занатских радова на одржавању објекта ЈКП " Суботицагас" са потребним материјалом	90,000	0	150,000	200000	250,000
5.	Археолошка ископавања са контролним надзором	1,375,000	0	0	2,900,000	2,900,000
6.	Машински радови по одобреним пројектима	0	0	1,500,000	2,500,000	2,500,000
7.	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	945,000	250,000	500,000	750,000	995,000
Укупно радови:		33.056.359	8,775,000	19,600,000	37,025,000	42,745,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		1,092,689,826	427,662,100	731,124,600	950,840,576	1,406,827,228

Редни број	Образложение набавки у 2023. години
Добра	
1	<p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилно прево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС-реализација у односу на планирану вредност за 2022.годину је 96% због мањег броја изведених прикључака и повољније цене добијене у поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку за 2023. годину већа је у односу на план за 2022. годину за 4 %. На основу истраживања тржишта, повећање цена сировина и материјала као и повећање пословне активности и сходно томе повећава се процењена вредност предметне набавке.</p>
2	<p>Набавка добра, 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 42 % у односу на планирану вредност за 2022. годину због мањег броја изведених прикључака, мањи обим изведенх продужетака и повољније цене добијене у поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2023. за предметну набавку је мања у односу на план за 2022. годину за 17 % .</p>
3	<p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже - процењена реализација у 2022. години износи 90 % од планиране вредности због мањег броја изведених прикључака и повољније цене добијене у поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 30 %. На основу истраживања тржишта цене сировина и материјала као и веће пословне активности повећана је процењена вредност предметне набавке а у складу је са потребама у 2023. години.</p>
4	<p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење.- мања је процењена реализација у односу на план за 30% због добијања повољнијих услова у поступку јавних набавки (ниже цене) и мањи број изведених прикључака.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години већа је у односу на план за 2022. годину за 6 %.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 2023. години.</p>
5	Набавка добра, Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторима са унутрашњим сагоревањем, процењена реализација у 2022. години износи 88 % од планиране вредности.

	<p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањег обима пословних активности и спроведених мера штедње.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је за 4% мања у односу на план 2022. године.</p>
6	<p>Набавка добра- Набавка електричне енергије: процењена реализација у 2022. години је реализовано 81% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 20 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена електричне енергије, сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.</p>
7	<p>Набавка добра, Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, летња и зимска, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2022. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 25 % у односу на 2022.годину због примене Правилника „Кодекс етичког и пословног понашања запослених у ЈКП „Суботицагас“ (примена члана 22), као и броја запослених.</p>
8	<p>Набавка добра, Набавка алата, није реализована у 2022.години.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2022. годину а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.</p>
9	<p>Набавка добра, Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2022. години износи 39% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за истим и добијања повољнијих цена у поступку јавне набавке.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2022. годину. Процењена набавна вредност за 2023. годину у складу је са потребама предузећа.</p>
10	<p>Набавка добра- Набавка рекламног материјала: процењена реализација у 2022. години, је у оквиру планираних вредности за 2022.годину, средства су искориштена у целости.</p> <p>Предузеће више од пет година није мењало вредност ове набавке и у зависности од потреба и цена на тржишту повећало планирану вредност ове набавке за 47%.</p>
11	<p>Набавка добра- Набавка и испорука канцеларијског материјала: процењена реализација износи 97 % од планираних вредности за 2022. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена робе и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке за 31 %, а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.</p>

12	Набавка добра, Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, процењена реализација у 2022. години износи 91 % од планиране вредности. 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 за 33 % , а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.
13	Набавка добра-Набавка возила за обављање делатности: процењена реализација је у складу са планираним вредностима за 2022. годину. Планирана средства у 2023. години за куповину возила за обављање делатности су већа за 21 % у односу на 2022. годину.
14	Набавка добра, Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2022 годиније у границама планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 25 % а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.
15	Набавка добра, Набавка рачунарских делова за одржавање, процењена реализација у 2022. години износи 50 % од планиране вредности . Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за овом врстом добра. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је иста као и у 2022. годину.
16	Набавка добра, Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добра процењена реализација је 56 % од планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. години.
17	Набавка гаса ради грејања-Процењена реализација износи 80 % од планиране вредности набавке .Планирана средства за 2023. годину су за 25 % већа у односу на претходну годину због повећања цене природног гаса.
18	Софтверске лиценце-процењена реализација је у висини планираних вредности. Планирана вредност набавке за следећу годину су већа за 100 % у односу на 2022. годину због већег броја рачунара и више цене.
19	Набавка осталих добра (заставе, јарболи...) – процењена реализација набавке је је у границама планираних вредности за 2022. годину. Планирана средства за ову набавку у 2023. години су у истом износу као и за 2022.
20	Набавка материјала за сервисирање и поправку апаратца за електролучно заваривање полиетилен и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонирањем-набавка није реализована у 2022.години, а планирана набавка за 2023. годину већа је за 100 % у односу на претходну.
21	Набавка стартер бустер апаратца за возила- набавка се планира у 2023.години и није била планирана у 2022. години.

22	Набавка ауто пресвлака за возила ЈКП „ Суботицагас“- набавка се планира у 2023. години и није била планирана у 2022. години.
23	Набавка минералне воде ради превенције током рада у неповољним атмосферским условима- процењена реализација је у висини планираних средстава док се за наредну годину предвиђа повећање потребних средства за куповину овог добра у односу на претходну годину. Набавка воде је законска обавеза предузећа.
24	Набавка новогодишњих пакетића за децу- процењена реализација је у висини планираних средстава. Планирано је повећање средстава за реализацију ове набавке у 2023. години за 22 % у односу на 2022. годину због већег броја деце.
25	Даљинско очитавање- уређаји и услуга- планирају се средства за реализацију ове набавке у 2023. години.
26	Израда надстрешнице за материјал и возила ЈКП „ Суботицагас“- за 2023. годину предвиђена су финансијска средства за реализацију јавне набавке.
27	Дорада програмског модула-процењена реализација је у висини планираних средстава.У 2023. години планирају се средства која су већа за пет пута у односу на претходну годину. Предузеће планира проширење, дораду постојећег програма (увоз дневних уплате од ЈП Пошта Београд, дорада модула за основна средства, финансије и сл.)
28	Набавка добра, Набавка стручне литературе-часописа, процењена реализација је у целости. Планирана вредност у 2023 години већа је у односу на план за 2022. годину за 33 % , а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.
29	Набавка добра -Репрезентација : процењена реализација у 2022. години, у оквиру планираних вредности за 2022. годину. Предузеће није повећавало висину ових средстава више од пет година, цене добра су значајно порасле, те се указала потреба за повећањем вредности ове набавке.
30	Набавка добра, Набавка канцеларијске опреме и намештаја, процењена реализација је 74 % од планиране вредности за 2022. годину Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 5 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена сировина и материјала за и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке, а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.
31	Набавка добра, Набавка украсних биљака, земље, садног биља, процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 36 % .На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена робе и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке, а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.

32	Набавка добра, Набавка рачунарске опреме, процењена реализација је 74 % од планиране вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2022. годину за 65 % .
Услуге	
1	Набавка услуга, Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, процењена реализација је 98 % од планиране вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 18 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга, планира се повећање пословне активности и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке, а у складу је са процењеним потребама у 2023. години.
2	Набавка услуга, Баждарење прање и подешавање калориметра, процењена реализација износи 83 % од планиране вредности за 2022 годину због мање потребе за овом врстом услуга. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2022. годину за 31 % .
3	Набавка услуга, Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, процењена реализација у 2022. години износи 95 % од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 34 %.На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга, због већег обима изградње за које је потребан стручни надзор и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке.
4	Набавка услуга, Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ, процењена реализација износи 50% од планиране вредности у 2022. години. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 50 % . На основу истраживања тржишта очекује се повећање услуга а вредност планиране набавке зависи од обима пројектовања нових траса гасовода, као броја прикључака за пословне потрошаче. До повећања трошкова пројектовања дошло је и из разлога што је Агенција за енергетику Републике Србије 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 прикључака.
5	Набавка услуга, Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас", процењена реализација је 93% планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је увећана у односу на 2022. годину за 137 % због потребе за чишћењем додатних просторија (магацин, архива и сл.), здравствене ситуације која условљава подизање нивоа хигијене на виши ниво, као и повећања најниже цене рада.

6	<p>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 мање за 50 % од планираних вредности за 2022. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је већа за 250 % односу на планирану вредност за 2022. годину, и зависи од броја мерача који доспевају на баждарење у 2023. години (законска обавеза предузећа је да врши баждарење мерила сваких пет година).</p>
7	<p>Набавка услуга, Услуге фиксне телефоније, процењена реализација износи 87% од планиране вредности у 2022. години.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2022. годину за 17 %.</p>
8	<p>Набавка услуга, услуге интернета, процењена реализација је 53 % од планиране вредности за 2022. годину док је пренос за наредну годину 53% средстава.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је на истом нивоу у односу на план за 2022. годину.</p>
9	<p>Набавка услуга мобилне телефоније, процењена реализација је 97 % у односу на планиране вредности за 2022. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је на истом нивоу у односу на план за 2022. годину.</p>
10	<p>Набавка Услуге рекламе, процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2022. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 39 % у односу на план за 2022. годину.</p>
11	<p>Набавка услуга- Услуге осигурања, процењена реализација износи 66 % од планиране вредности за 2022. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 45 % у односу на план за 2022. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга и планира се осигурање пословне зграде.</p>
12	<p>Услуге прегледа, контроле, еталонирања- хидрантске мреже: процењена реализација износи 15 % од планиране вредности. Планирана вредност набавке у 2023. години је мања за 15 % у односу на претходну 2022. годину.</p>
13	<p>Услуге прегледа, контроле, дојаве пожара: Процењена реализација износи 100% од планиране вредности за 2022. годину. Планирана средства набавке у 2023. години су мања за 50 % у односу на 2022. годину.</p>
14	<p>Услуга контроле експлозивне зоне MPC: Процењена реализација износи 31 % од планиране вредности за 2022. годину. Планирана средства за ову набавку у 2023. години су мања за 60% у односу на 2022. годину.</p>

15	Услуга контроле паник расвете- набавка није реализована у овој години. Планирана средства за ову набавку у 2023. години су мања за 83% у односу на 2022. годину.
16	Набавка услуга, Геодетске услуге, процењена реализација је 86 % од планиране вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2022. Години.
17	Набавка услуга, Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање, набавка реализована 35 % у односу на планирану вредност.
	Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2022. годину за 63 %.
18	Набавка услуга, Сервисирање и поправке апаратца за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем , набавка реализована у износу од 33 % у односу на планирану вредност.
	Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2022. годину.
19	Набавка услуга, Услуге екстерне ревизије- реализоване вредности су у оквиру планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 50 % у односу на 2022. годину.
20	Набавка услуга, Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа), процењена реализација је 75 % у односу на планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је већа за 18% у односу на план за 2022. годину.
21	Сервис уређаја за одоризацију- набавка није реализована у 2022.години. Планирана средства за ову набавку у 2023. години су већа за 9% у односу на 2022. годину.
22	Набавка услуга, Поштанске услуге, процењена реализација у 2022. години је у оквиру планираних вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 37 % у односу на план за 2022. годину (већи број потрошача, цене поштанских услуга и сл.)
23	Набавка услуга, Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. – предметна набавка није реализована у текућој години. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 12 % у односу на 2022. годину.
24	Набавка услуга, Здравствени прегледи радника, процењена реализација износи 94% од планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 58 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга и већи број обавезних годишњих здравствених прегледа.
25	Набавка услуга, Ресторанскe услуге, процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 71 %.

26	Набавка услуга, Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008. Набавка није реализована. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2022. годину.
27	Набавка услуга, Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008, процењена реализација износи 96 % у односу на планирану вредност за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 11% . На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга.
28	Набавка услуга, Технички, периодични прегледи возила, процењена реализација у 2022. години износи 71 % од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 40%. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга.
29	Набавка услуга- Мониторинг праћења возила GPS -ом ЈКП „ Суботицагас“: процењена реализација износи 100% од планираних вредности. Планирана вредност набавке у 2023.години већа је за 46 % у односу на 2022. (повећан возни парк).
30	Набавка услуга-услуга одржавања тел.централе и тел.апарата- процењена реализација за 2022. годину је 100 % . Планирана средства ове набавке за 2023. годину већа су за 46 % у односу на 2022. годину.
31	Набавка услуга-мониторинг видео надзор објекта: процењена реализација за 2022.годину је 100 % . Планирана средства ове набавке за 2023.годину већа су за 46 % у односу на 2022.годину.
32	Набавка услуга- збрињавање опасног отпада. Набавка није била планирана у 2022 .години док се за исту планирају средства у 2023. години.
33	Набавка услуга, Штампарске и графичке услуге, процењена реализација у 2022. години износи 99% од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 41 %.
34	Набавка услуга, Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца, процењена реализација је 99 % планираних вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 45 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга.
35	Набавка услуга, Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара, процењена реализација је 86% планираних вредности за 2022. годину.

	Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на 2022. годину.
36	Набавка услуга, Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са процењеним потребним материјалом - процењена реализација у 2022. години износи 51% вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. години.
37	Набавка услуга, Услуге оглашавања, процењена реализација у 2022. години износи 79 % од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 50 % у односу на 2022.годину (највећи део планираних трошкава се односи на Сл. гласник РС где се објављују јавне набавке .
38	Набавка услуга, Услуга прања возила, реализовано 20% у 2022. години . Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2022. годину за 50 % (ову врсту услуга користиће се за цео возни парк).
39	Набавка услуга, Услуге вулканизера, 73% реализовано у 2022. години. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2022. годину.
40	Набавка услуга, Услуге прегледа, контроле, еталонирања апарат за алко тест, апарат за детекцију природног гаса, апарат за мерење притиска и температуре, апарат за мерење одорисаности, процењена реализација у 2022. години је у висини планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. години.
41	Набавка услуга, Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, процењена реализација у 2022. години износи 97% од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 42% у односу на план за 2022. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за повећање обима пословања, и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке (законска обавеза сваких пет година).
42	Набавка услуга, Услуге вршења техничког прегледа изведенних радова на ДГМ, није реализована у 2022. години. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је већа за 75% због већег обима сервисирања.
43	Набавка услуга, Услуга система ФУК-а, није било потребе за предметном набавком у 2022. години. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. години.
44	Набавка услуга, Адвокатске услуге, процењена реализација износи 19 % од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку мања је за 48 % у односу на 2022. годину.

45	Набавка услуга, Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у односу на планирану вредност за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку већа је за 28% у односу на 2022. годину.
46	Набавка услуга Hosting – набавка је реализована 85% од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је иста као и у 2022. години.
47	Набавка услуга, Услуге превођења, процењена реализација у 2022. години износи 50% од планиране вредности. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. години.
48	Набавка услуга Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, процењена реализација износи 73% од планиране вредности за 2022. годину . Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку је мања за 13% у односу на план за 2022. годину.
49	Услуга изrade акта о процени ризика у заштити лица имовине и пословања ЈКП „ Суботицагас“- набавка није била планирана у 2022.години; средства су предвиђена планом за следећу.
50	Преглед, калибрација и по потреби сервис Алкотест уређаја- набавка се планира у 2023.години.
51	Услуге ревизије докумената „ План заштите и спасавања“ , „ Управљања отпадом и Акта о процени ризика за радна места у радној околини.- Планом јавних набавки за 2023. годину предвиђају се средства за извршење ове набавке односно израда претходно наведених аката.
52	Услуге поправке и одржавања инсталација-водоводно канализационе на објекту ЈКП „ Суботицагас“ са материјалом - јавна набавка је уврштена у план набавки за 2023.годину и за исту се планирају новчана средства. У 2022. години није било потребе за овом врстом услуга, те стога набавка није ни покренута. За 2023. годину планирана су средства на истом нивоу као и за 2022. годину.
53	Набавка услуга, Одржавање софтвера "Алфасофт", реализовано је 100% од планиране вредности за 2022. годину. Планирана предметна набавка у 2023. години већа је за 10 % у односу на 2022. годину из разлога што се планира увођење нових модула.
54	Набавка услуга, Услуге дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера, - набавка није реализована у овој години а за наредну годину не планирају се средства за ову набавку.
55	Набавка услуга- Услуга дератизације и друге услуге: процењена реализација износи 7 % од планиране вредности за 2022. годину. Средства за ову набавку услуга се планирају у истом износу као и за 2022. годину.

56	Набавка услуга, одржавање Web странице - процењена реализација у 2022. години износи 58% од планиране вредности . Планирана предметна набавка у 2023. години већа је за 150 % у односу на 2022. годину.
57	Дневни електронски пренос уплата из поште - јавна набавка је уврштена у план набавки за 2023. годину у складу са потребама за модернизацијом пословања предузећа и повећањем ефикасности истог.
58	Набавка услуга - остале непоменуте услуге – јавна набавка је уврштена у план набавки за 2023. годину, а у складу са потребама предузећа (дан фирмe и сл.).
Радови	
1	Набавка радова- грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, процењена реализација износи 96 % од планиране вредности. Планирана вредност за предметну набавку за 2023. годину већа је у односу на план за 2022. годину за 27 %. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена сировина, материјала и услуга, планира се повећање пословне активности и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке.
2	Набавка радова, Радови на одржавању - адаптацији МРС и шахти подземних вентила - јавна набавка није реализована у 2022. години. Планирана предметна набавка у 2023. години је иста у односу на 2022. годину.
3	Набавка радова-извршење машинских радова по одобреним пројектима - јавна набавка се планира за 2023.годину.
4	Набавка радова- археолошка ископавања са потребним надзором - реализована средства су у висини од 74% од планираних вредности. Планирана средства за ову набавку у 2023. години су у висини прошлогодишњих.
5	Набавка радова, Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту, процењена реализација износи 74 % у односу на планиране вредности.. Планирана вредност за предметну набавку за 2023. годину мања је у односу на план за 2022. годину за 22 %.
6	Набавка радова Извођење грађевинских и занатских радова на одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", процењена реализација износи 36% планиране вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. годину.
7	Набавка радова, Заваривачки радови на челичним инсталацијама, процењена реализација је у висини 95 % од планиране вредности за 2022. годину. Планирана вредност у 2023. години за предметну набавку иста је као и у 2022. години.

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- пломба, флексибилно прево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	14,600,901.00	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	14,454,976.00	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	22,918,700.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже-уређаја за регулацију и мерење	24,823,384.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5	Набавка електричне енергије	1,200,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6	Набавка горива за моторна возила и уређаје за моторе са унутрашњим сагревањем.	2,250,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
7	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1,700,000.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
8	Набавка и испорука канцеларијског материјала	2,500,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
9	Набавка возила за обављање делатности	6,000,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	1,150,000,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	5,000,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
12	Дорада програмског модула	1,500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

13	Даљинско очитавање-уређаји и услуге	32,000,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14	Израда надстрешнице за материјал и возила ЈКП "Суботицагас"	5,100,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
15	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	5,500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
...				
Укупно добра:		1,289,497,961.00		
	Услуге			
1	Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	10,000,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2	Баждарење прање и подешавање калориметара	1,850,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	2,350,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	6,708,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	10,500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истркао важећи жиг баждарења.	3,500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
7	Одржавање софтвера " ALFASOFT"	3,000,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
8	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истркао важећи жиг баждарења.	1,500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
9	Дневни електронски пренос уплате из поште	2,000,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10	Поштанске услуге	5,500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11	Пројектовање типских гасних прикључака за пословне потрошаче	1,000,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно услуге:		47,408,000.00		

1	Радови			
2	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	24,200,000.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3	Грађевински радови на зградњи гасовода по одобреном пројекту	11,000,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
	Укупно радови :	35,200,000.00		
	УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	1,421,605,961.00		

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈИ 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	999,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2	Набавка рекламног материјала	990,000.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3	Набавка гаса ради грејања	500,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4	Набавка рачунарских делова за одржавање	100,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	995,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
6	Набавка стручне литературе-часописа	800,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
7	Репрезентација	150,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
8	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	995,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

9	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање, садница	380,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10	Набавка рачунарске опреме	995,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
11	Софтверске лиценце	5,000,000.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
12	Набавка осталих добара(заставе, јарболи итд.)	100,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
13	Набавка материјала за сервисирање и поправку апаратца за електрозваривање полиетилен и уређаја за испитивање гасовода за чврстоћу и непропусност са еталонирањем	200,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14	Набавка стартер бустер апаратца за возила Предузећа	20,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
15	Набавка аутоматски пресвлач за возила ЈКП "Суботицагас"	200,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
15	Набавка минералне воде ради превентивне приликом рада на отвореном	300,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
16	Набавка новогодишњих пакетића за децу	280,000.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
Укупно добра:		12,824,000.00		
	Услуге			
1	Услуге фиксне телефоније	200,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
2	Услуге интернета	190,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
3	Услуге рекламе	610,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4	Услуге осигурања	800,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидр.мреже	110,000.00	ЈЕДНОКРАТНО	ЈЕДНОКРАТНО
6	Услуге прегледа, контроле, дојава пожара	50,000.00	ЈЕДНОКРАТНО	ЈЕДНОКРАТНО
7	Услуга контроле експлозивне зоне МРС	40,000.00	ЈЕДНОКРАТНО	ЈЕДНОКРАТНО
8	Услуга контроле паник расвете	30,000.00	ЈЕДНОКРАТНО	ЈЕДНОКРАТНО
9	Геодетске услуге	700,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
10	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање	150,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

11	Сервисирање и поправке апарат за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивања гасовода на њврстоћу и непропусност са еталонирањем	120,000.00	ЈЕДНОКРАТНО	ЈЕДНОКРАТНО
12	Услуге екстерне ревизије	450,000.00	ЈЕДНОКРАТНО	ЈЕДНОКРАТНО
13	Услуге мобилне телефоније	700,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
14	Комуналне услуге(водовод и канализација и чистоћа)	430,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
15	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.	450,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
16	Здравствени прегледи радника	950,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
17	Ресторанскe услугe	291,667.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
18	Надзорна провера за ИСО 140001:2004, ИСО 1800: 2007 и ИСО 9001: 2008	105,600.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
19	Консултације за ИСО 140001:2004 , ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	210,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
20	Технички, периодични прегледи возила	300,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
21	Мониторинг праћења возила GPS-ом ЈКП „Суботицагас“	330,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
22	Услуга одржавања тел.централе и тел.апарата	330,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
23	Мониторинг - видео надзор објекта	330,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
24	Збрињавање опасног отпада	220,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
25	Штампарске и графичке услуге услуге	900,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
26	Услуге превоза и обезбеђења готовог новца	580,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
27	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	580,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
28	Сервисирање опреме ЈКП " Суботицагас" са потребним материјалом	490,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
29	Услуге оглашавања	150,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
30	Услуге прања возила	150,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
31	Услуге вулканизера	120,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
32	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарат за алко тест, парата за детекцију природног гаса,апарат за мерење притиска и температуре, апарат за мерење одорисаности.	300,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

33	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	1,750,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
34	Услуге вршења техничког прегледа изведенних радова на ДГМ	999,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
35	Услуге система ФУК-а	100,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
36	Адвокатске услуге	250,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
37	Услуге поправке и одржавања инсталација-електро на објекту ЈКП " Суботицагас" са материјалом	500,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
38	Hosting	950,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
39	Услуге превођења	300,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
40	Одржавање Web странице	150,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
41	Услуге дератизације и друге услуге	150,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
42	Сервис уређаја за одоризацију	360,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
43	Услуга изrade акта о процени ризика у заштити лица имовине и пословања ЈКП Суботицагас	130,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
44	Преглед, калибрација и по потреби сервис Алкотест уређаја	20,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
45	Услуга ревизије докумената "План заштите и спасавања" , "Управљања отпадом и Акта о процени ризика за радна места у радној околини	330,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
46	Услуге поправке и одржавања инсталација-водоводно-канализационе на објекту ЈКП " Суботицагас" са материјалом	50,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
47	Остале непоменуте услуге	455,000.00	ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ	
Укупно услуге:		16,914,600.00		
	Радови			
1	Радови на одржавању- адаптацији МРС и шахти подземних вентила	900,000.00	ПРВИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА

2	Извођење грађевинских и занатских радова на одржавању објекта ЈКП " Суботицагас" са потребним материјалом	250,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ЈЕДНОКРАТНО
3	Археолошка ископавања са контролним надзором	2,900,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
4	Машински радови по одобреним пројектима	2,500,000.00	ДРУГИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
5	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	995,000.00	ТРЕЋИ КВАРТАЛ	ГОДИНУ ДАНА
Укупно радови :		7,545,000.00		
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		37,922,600.00		

VII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2023. години ЈКП „Суботицагас“ у оквиру својих могућности планира инвестиције у проширење дистрибутивне гасне мреже (продужеци) укупној дужини од око 21,04 km.

ре.бр	назив месне заједнице/улице	дужина у м
01.	М.З. Шупљак	14.300
02.	М.З. Ново село	80
03.	МЗ Палић	240
04.	МЗ Макова седмица	5.420
05.	МЗ Мали Радановац	1.000
УКУПНО		21.040

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).

Нереализована инвестиција у 2022. години односи се на:

- проширење гасне мреже у МЗ Шупљак (завршетак радова очекује се у трећем кварталу 2023. године).

- број изведенних гасних прикључака је 400 од планираних 500 (на обим изведенних гасних прикључака утиче динамика достављања потребне документације од стране будућих потрошача).

.бр	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2022. године	Износ према извору финансирања	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.			
1	грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) са материјалом	2005				Позајмљена средства	24,200,000		10.000.000	20.000.000	24.200.000	35.000.000	40.000.000
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	24,200,000	5.000.000	10.000.000	20.000.000	24.200.000	35.000.000	40.000.000
2	грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту	2023	11.000.000	0		Сопствена средства	11.000.000	3.000.000	7.000.000	10.000.000	11.000.000	20.000.000	25.000.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	11.000.000	3.000.000	7.000.000	10.000.000	11.000.000	20.000.000	25.000.000
3	Набавка два возила	2023	2023	6.000.000		Сопствена средства	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000		
4		2023	2023	1.500.000		Сопствена средства	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000		

Набавка рачунарске опреме					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:							
					Остало							
					Укупно:	1.500.000		1.500.000	1.500.000	1.500.000		
Изградња надстрешнице	2023	2023	5.100.000		Сопствена средства	5.100.000			5.100.000	5.100.000		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:	5.100.000			5.100.000	5.100.000		
Набавка уређаја за даљинско очитавање	2023	2023			Сопствена средства	32.000.000			32.000.000	32.000.000		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:	32.000.000			32.000.000	32.000.000		
Укупно инвестиције						79.800.000	14.000.000	24.500.000	74.600.000	79.800.000	55.000.000	65.000.000

Предузеће континуирано врши изградњу и проширење продужетака на дистрибутивној гасној мрежи. У планској 2023. години планира се изградња 20,1 км гасних продужетака. Предузеће планира изградњу и 500 гасних прикључака (условљено бројем поднетих захтева од стране, како правних, тако и физичких лица).

У 2023. години предузеће планира куповину два нова возила за потребе несметаног обављања пословне активности (једно лако теретно возило и једно путничко). Возни парк је просечне старости од око 15 година, те га је потребно занављати. У 2023. години због старости Предузеће планира да расходује једно возило.

Када је у питању рачунарска опрема, неопходна је занављање дела опреме којој је истекао век трајања (компјутери, скенери, штампачи, лап топови и сл.).

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

Успостављање система мерења и телеметрије додатно се омогућава контролно праћење количина измерених од стране снабдевача природног гаса.. Узимајући у обзир све наведено, успостављање оваког система битно доприноси укупној енергетској ефикасности дистрибуције гаса. Предузеће је у 2021. години, куповином опреме за даљинско очитавање почело имплементацију истог и тај тренд наставља и у 2023. години.

Предузеће планира у 2023. години изградњу надстрешнице за потребе возног парка као и материјала за гасификацију (цеви) у дворишту предузећа.

VIII КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су планирана у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023 . годину које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-7812/2022-1 од 20.10.2022. године, а са циљем рационализације трошкова.

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.

У предходних више од пет година није се мењала висина средстава за посебне потребе. Пошто је у међувремену дошло до повећања цена, Предузеће планира повећање средстава за посебне намене.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	150.000	150.000	140.000	140.000	250.000	300.000
2.	Донације	300.000	300.000	180.000	300.000	400.000	500.000
3.	Хуманитарне активности	200.000	200.000	150.000	200.000	300.000	450.000
4.	Спортске активности	400.000	400.000		500.000	500.000	500.000
5.	Репрезентација	300.000	300.000	189.700	254.200	321.100	500.000
6.	Реклама и пропаганда	1.200.000	1.200.000	222.500	581.000	939.500	1.600.000
7.	Остало						



ЈКП „Суботица“ Суботица
директор, дипл.oeц. Тимеа Хорват