



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“
СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Јована Микића 58.

претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитних горива гасоводом

Матични број: 2011422

ПИБ : 104200200

ЈББК: 81512

Надлежни органи: Министарство привреде

Суботица, јануар 2018. год.

Садржај

I ОПШТИ ПОДАЦИ	4
СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ	4
ВИЗИЈА И МИСИЈА.....	5
СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА	6
ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ	6
ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА	7
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	7
ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА	7
(БРОЈ РЕШЕЊА И ДАТУМ ИМЕНОВАЊА).....	7
ИМЕНА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА (БРОЈ РЕШЕЊА И ДАТУМ ИМЕНОВАЊА)	8
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ	9
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ.....	9
Биланс стања.....	10
Биланс успеха	19
Извештај о токовима готовине.....	24
АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА	28
РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ	30
СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ..	31
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ	32
ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ	32
КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА	32
АНАЛИЗА ТРЖИШТА	33
ИНВЕСТИЦИЈЕ	34
РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ	35
ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА.....	38
ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2018. ГОДИНУ	41
АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА.....	42
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ..	43
Биланс стања.....	43
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018	43
Биланс успеха	57
БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2018	57
Извештај о токовима готовине.....	64
ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01.-31.12.2018.....	64
ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	67
ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ	67
ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ	67
СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ	68
ПЛАН ЗА 2018. ГОДИНУ	72

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2018. ГОДИНИ	72
ПЛАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2018. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА.....	73
ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2018. ГОДИНУ	73
ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2018. ГОДИНУ	74
СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ	76
ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА....	85
ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА	86
ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА.....	87
СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА.....	87
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	88
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	93
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	94
КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА.....	95
СТАРОСНА СТРУКТУРА	95
СТРУКТУРА ПО ПОЛУ	95
СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ	96
ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	97
ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2017. ГОДИНУ*- БРУТО 1	99
МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2018. ГОДИНУ – БРУТО 1	100
МАСА ЗА ЗАРАДЕ УВЕЋАНА ЗА ДОПРИНОСЕ НА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2018. ГОДИНУ – БРУТО 2	101
ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ	102
ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА/СКУПШТИНЕ	103
ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ	103
НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У БРУТО ИЗНОСУ	104
НАКНАДЕ КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ У НЕТО И БРУТО ИЗНОСУ	105
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	105
КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	105
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	106
ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ	106
ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ	112
Образложење јавних набавки у 2018. години	112
IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	122
ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА	122
ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА	123
X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	125
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	125

I ОПШТИ ПОДАЦИ

СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица енергетски је субјекат који поседује следеће лиценце:

1. дистрибуције и управљање дистрибутивним системом за природни гас издату од стране Агенције за енергетику од 16.02.2017. године, под бројем 311.01-257/2006-Л, обновљена под бројем 311.01-26/2017-Л-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,
- постављањем водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- инжењерским делатностима и техничким саветовањем,
- осталим службним 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 раздавања 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 уписаны 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
Регистровани капитал	730.264.999,79 динара
Тип капитала	Новчани
Оснивач	Град Суботица 100%

ВИЗИЈА И МИСИЈА

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Пословног плана за 2018. годину везано је за квалитетно, свеобухватно, благовремено и поуздано снабдевање тржишта природним гасом, највећим делом на територији града Суботице.

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

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

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

Генерално, ЈКП „Суботицагас“ има јасну пословну визију у коју је уклопљен Пословни план за 2018. годину, а то су: што комфорнији живот грађана у погледу грејања, обезбеђење довольних количина природног гаса са гасоводних система, као и већа безбедност потрошача.

СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА

Програм пословања за 2018. годину уоквирује законска регулатива:

ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ

- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/14).
- Закључак Владе Републике Србије 05 Број: 023-1024/2017 од 26.10.2017. године, којим је усвојен текст Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018. годину,
- Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 116/14),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16 – одлука УС),
- Методологија за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 42/16),
- Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 105/16, 29/17),
- Методологија за одређивање цене приступа систему за транспорт природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 и 62/16,111/17),
- Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Сл.гласник РС“, бр. 75/14, 105/16 и 108/16, 29/17),
- Закон о раду ("Сл.гласник РС", бр. 24/05,61/05 и 75/14,13/17-Odluka US, 113/17),
- Закон о јавним набавкама ("Сл.гласник РС", бр.124/12, 14/15 и 68/15),
- Закон о комуналним делатностима ("Сл.glasnik PC", бр 88/11 и 104/16),
- Закон о јавним предузећима ("Сл.glasnik PC", бр. 15/16),
- Закон о рачуноводству ("Сл.glasnik PC", бр.62/2013),
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС“, бр. 62/2013),
- Посебан колективни уговор за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице,
- Колективни уговор за ЈКП „Суботицагас“ Суботица,
- Одлука о Буџету Града Суботице за 2018. годину,
- Подзаконска и интерна акта које ЈКП примењује (Статут Предузећа; Рачуноводствене политике ЈКП „Суботицагас“, Суботица 551/06 од 25.09.2006. године са последњом Изменом рачуноводствене политике 335/16 од 24.06.2016. године; Правилник о набавкама ЈКП „Суботицагас“ Суботица 577/15 од 04.12.2015. године итд.).
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, број I-00-02-61/2017.

ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

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

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА (БРОЈ РЕШЕЊА И ДАТУМ ИМЕНОВАЊА)

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

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

**ИМЕНА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА
(БРОЈ РЕШЕЊА И ДАТУМ ИМЕНОВАЊА)**

НАДЗОРНИ ОДБОР – орган управљања Предузећа има председника Имре Немеди и два члана од којих је један члан из редова запослених. Скупштина Града Суботице именује Надзорни одбор предузећа. Председник и члан Петар Гарић су именовани Решењем Скупштине града Суботица о разрешењу и именовању председника и члана Надзорног одбора Јавног Комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-021-182/2016. од 20.10.2016. године. Куктин Марина, је члан из реда запослених, а именована је Решењем Скупштине града Суботице о именовању председника и члanova Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-022-66/2014. од 20.02.2014. године.

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ

ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2017. год.

ред. бр.	Подела потребача	Јединица мере	Реализација 2016.	План 2017.	Остварено (процена)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Снабдевање	m ³	11.695.931	9.804.750	9.981.259	101,80
2	Јавно снабдевање	m ³	12.236.474	12.793.132	12.860.947	100,53
УКУПНО:		m³	23.932.405	22.597.882	22.842.206	101,09

На остварење планираног обима продаје природног гаса највише је утицала цена енергента која се није мењала у току 2017. године, као и климатски услови. Почетак 2017. године је карактерисала изузетно хладан период што је условило повећану потрошњу гаса, у осталом периоду потрошња гаса је била испод просека. На те промене најосетљивије реагују потребачи из категорије јавног снабдевања – домаћинства.

Биланс стања

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	840.266	839.308
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	231	165
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	231	165
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	839.588	838.696
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	700.251	714.572

023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	15.370	16.370
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	123.000	106.787
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	447	447
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		

deo 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остале дугорочне потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	14.000	13.594
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	354.448	390.415
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	25.110	37.037
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	24.930	36.128
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		

14	5. Стална средства намењена продаји	0049		180
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	180	729
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	261.838	131.045
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	261.838	131.045
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	300	301
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	800	1.164
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	41.500	131.376
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.500	1.376

233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	40.000	130.000
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	24.500	87.665
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	400	1.827
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.208.714	1.243.317
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	80.608	80.608
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.020.749	1.020.760
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	12.063	12.063
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	1.000	1.000
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	277.421	277.432
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	246.435	246.435
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	30.986	30.997
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.800	3.293

40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.800	3.293
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3.800	3.293
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	184.165	219.264

42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3.200	3.766
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	8.424	14.988
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	8.424	14.988
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.000	1.135
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	18.000	6.000

48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	153.541	193.375
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА <math>(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0</math>	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА <math>(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0</math>	0464	1.208.714	1.243.317
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	80.608	80.608

Биланс успеха

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	985.000	885.647
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	877.000	757.407
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	877.000	757.407
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	105.500	125.740
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		

611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	105.500	125.740
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	2.500	2.500
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	948.626	851.964
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	757.000	697.997
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	9.000	7.609
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	25.050	10.705
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.100	1.663
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	63.449	58.868
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	39.900	27.556

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	41.000	41.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	500
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	26.627	21.284
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.374	33.683
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.100	11.075
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	100	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	100	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	4.000	11.062
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		13
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	513	47
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	20
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		

561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	50	20
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	460	24
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3	3
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	3.587	11.028
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	2.000	506
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.000	3.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.175	184
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.140	5.527
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	36.996	36.874
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1056		

	ПЕРИОДА			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		43
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	36.996	36.831
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	6.010	5.834
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30.986	30.997
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Извештај о токовима готовине

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Реализација (процена) 2017
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.096.900	954.293
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.082.000	942.200
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.700	2.840
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	10.200	9.253
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.048.051	855.450
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	878.282	712.033
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	62.319	59.800
3. Плаћене камате	3008	1.050	24
4. Порез на добитак	3009	11.400	11.400
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	95.000	72.193

III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		48.849	98.843
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		2.475	6.200
1. Продажа акција и удела (нето приливи)	3014			
2. Продажа нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		675	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016			
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		1.800	6.200
5. Примљене дивиденде	3018			
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		7.046	7.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020			
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		7.046	7.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022			
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		4.571	800
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	66.500	62.100
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	66.500	62.100
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	66.500	62.100
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.099.375	960.493
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.121.597	924.550
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		35.943

Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	22.222	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	46.722	46.722
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	24.500	82.665

АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог 2

ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

у 000 дин				
Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	1.249.014	1.007.110	985.000	1.050.000
Реализација	1.076.131	925.660	885.647	-
Реализација/План (%)	86,16%	91,92%	89,92%	

у 000 дин				
Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	1.202.477	947.977	948.626	1.013.160
Реализација	1.017.659	837.547	851.964	-
Реализација/План (%)	84,64%	88,35%	89,81%	

у 000 дин				
Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	1.265.215	1.024.540	1.001.299	1.073.840
Реализација	1.101.607	949.949	905.021	-
Реализација/План (%)	87,07%	92,72%	90,38%	

у 000 дин				
Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	1.212.808	996.117	964.289	1.029.098
Реализација	1.044.959	853.067	868.190	-
Реализација/План (%)	86,16%	85,64%	90,04%	

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	46.537	59.133	36.388	36.840
Реализација	58.472	88.113	33.683	-
Реализација/План (%)	125,65%	149,01%	92,57%	

у 000 дин

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	46.796	26.093	30.986	37.542
Реализација	50.585	87.661	30.997	-
Реализација/План (%)	112,92%	335,96%	100,04%	

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	51	46	46	40
Реализација	51	46	40	-
Реализација - план (%)	0	0	- 6	-

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	47.891	57.399	53.758	56.521
Реализација	45.532	53.089	50.225	-
Реализација/План (%)	95,07%	92,49%	93,43%	

Рацио анализа	2015. година Реализација	2016. година Реализација	2017. година Реализација	2018. година План
EBITDA	92.655	131.673	80.403	86.847
Ликвидност	1,44	1,75	1,37	1,84
Дуг / капитал	0,25	0,23	0,28	0,24
Профитна брuto маргина	0,04	0,03	0,05	0,05
Економичност	1,06	1,03	1,05	1,04
Продуктивност	0,05	0,06	0,06	0,05

РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

ЕБИТДАТА: одступање процењене у односу на планирану вредност за 2017. годину је последица већег пословног добитка у односу на план -пословни приходи у делу који се односи на тзв. мрежарину (већа је од планиране) као и због смањења прихода од продаје природног гаса са једне стране као и мање набавне цене природног гаса и осталих оперативних трошкова, од планираних су условили повећање пословне добити), као и смањења трошкова камата у односу на план, док је трошак амортизације остао на истом нивоу као и у плану пословања за 2017. годину.

ЕБИТДАТА показује колико је ЈКП „Суботицагас“ Суботица обезбедио готовину из оперативног пословања.

ЛИКВИДНОСТ:

На одступање процењене у односу на планиране вредности утицао је већи износ краткорочних финансијских пласмана и веће залихе.

Показатељ ликвидности је већи од 1 што значи да предузеће има доволно средстава за покриће свих својих обавеза.

ДУГ/КАПИТАЛ:

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицали су висина краткорочних обавеза која су већа од планиране вредности (један број добављача извршио је фактурисање задњег дана у предходној години, а плаћање тих обавеза је до 45 дана у наредној години).

ПРОФИТНА БРУТО МАРГИНА:

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицали су висина укупне добити као и смањени приходи од продаје.

ЕКОНОМИЧНОСТ:

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицала је висина пословних прихода који су били мањи у односу на план (није било корекције цене гаса у 2017. години) док је трошак набавке природног гаса није процентуално пратио корекцију цене природног гаса за јавно снабдевање.

ПРОДУКТИВНОСТ:

На одступање процењене реализације и висине планираних вредности утицала је висина бруто зарада и накнада (мање реализована у односу на план) и укупни приходи

(одступања су у делу који се односи на продају производа и услуга и приходима од камата).

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

- Наставило се са акцијом „бесплатног прикључка“ за грађане и мале пословне потрошаче.
- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
- Континуирано и динамичко праћење резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса и сл.).
- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.
- Замена уређаја за мерење потрошње гаса са термокомпензацијом
- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.
- Прихватање нових услова пословања и сарадње између организационих јединица предузећа, уз увођење интерне ревизије у ЈКП-у, што је истовремено и законски условљена обавеза у контроли ефикасности и законитости у пословању.
- Израђен је план Интегритета за 2017. годину. Предузеће ће тежити реализацији планом предвиђених активности.

У току 2017. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица су спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања доношењем Плана Интегритета и израдом и усвајањем Кодекса етичког и пословног понашања запослених.

Директор предузећа и извршни директор су у 2017. години стекли сертификат о обуци на „Планирању и увођењу корпоративног управљања у јавна предузећа“.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ

Основни циљеви Предузећа могу се груписати по следећем:

- Задржавање највећег дела постојећих уговорних потрошача гаса и повећање броја истих, како код привредних субјеката тако и код грађана.
- Наставак давања „бесплатног прикључка“ за грађане и мале пословне потрошаче, што ће и у 2018. години бити стратешки циљ.
- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
- Континуирано и динамичко праћење парцијалних резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса, и сл.).
- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.
- Замена и иновирање технолошких уређаја који мере потрошњу гаса, сходно законској обавези закључно са 2019. годином, је услов и пословни циљ који мора да прати и аналогно смањење амортизационих рокова, да би се технолошки развој одвијао на потребном нивоу
- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.

КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

У циљу унапређења и развоја система пословања предузећа, и у планској 2018. години ће менаџмент предузећа вршити активности у циљу аплицирања на могуће расположиве фондове (IPA, покрајинска и републичка средства).

- Планира се у 2018. години улагање у пословни објекат (од оснивања није вршено текуће одржавање, изузев ситних поправки те се намеће потреба за те врсте радова).
- У 2018. години се приступа увођењу Финансијског управљања и контроли (ФУК).
- Израђен је план Интегритета за 2018. годину. Предузеће ће тежити реализацији планом предвиђених активности.

- Предузеће ће у наредном планском периоду извршити анализу и извидети могућности увођења слања рачуна електронским путем.

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

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

Значајно је истаћи да се заживљавањем тржишних услова 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 2017. години је била преко 90%. Код осталих потрошача, увек постоји одређени проценат ризика ненаплативости потраживања (стечајеви, 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 takoђе 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 у 2016. и 2017. години, сви енергетски субјекти у Србији и ван ње, који поседују одговарајуће лиценце, могу бити потенцијални снабдевачи природним гасом за све потрошаче на територији Србије.

У планској години сви већи потрошачи који су прошле године своје снабдевање поверили другим снабдевачима, ван „Суботицагас“-а, било кроз резервно снабдевање, било што су пословне одлуке о снабдевању гасом доносиле „пословне центrale“ изван територије Суботице, ове године су потписали Анексе уговора о продужетку сарадње са ЈКП „Суботицагас“.

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 (Главно мерно регулациона станица) Суботица, представља место примопредаје природног гаса, на којем се врши очитавње потрошње природног гаса за град Суботицу и то путем турбинског мерача са коректором.

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

ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 2018. години ЈКП „Суботицагас“ у оквиру својих могућности планира три значајне инвестиције, а за које су у току 2017. године обезбеђена пројектно техничка документација и грађевинска дозвола, а то су:

- изградња гасовода од „Пионира“ до „Нове општине“;
- продужетак гасне дистрибутивне мреже у улицама Корзо, Бранислава Нушића, Иве Војиновића, Цара Душана, Браће Радића (обострано), Аге Мамузића и Максима Горког;
- продужетак гасне дистрибутивне мреже Кањишки пут од броја 148 до броја 150.

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

КАТЕГОРИЈА РИЗИКА СПОЉАШЊИ РИЗИЦИ	
Макро ризици	Недостатак енергента, пораст цена енергента на тржишту, промена девизног курса, макроекономска нестабилност
Буџетско - финансијски ризици	Немогућност измиривања обавеза од стране: локалних буџетских корисника (школе, предшколске установе), републичких буџетских корисника (Болница). Одлука оснивача за уплату дела добити предузећа.
Законодавни ризици	Нови закони који значајно утичу на пословање предузећа (нови Закон о ПДВ), измена Закона о јавним набавкама, недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ)
Ризик од конкуренције	Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистрибутери (МЕТ), конкурентски дистрибутери са понудом 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
Ризик од неодобравања цене за јавно снабдевање	Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију цена гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици.
Ризик од оштећења гасовода од стране трећих лица	Предузеће издаје услове извођачима за вођење разних инсталација (каблови итд.) а и поред тога често се дешава кидање гасовода.
Ризик наплате потраживања	Корисници гаса могу доћи у тешки финансијски положај, који утиче на способност измиривања дуга према ЈКП "Суботицагас" Суботица.
Ризик у кашњењу слања рачуна (уско грло у ПТТ)	Због кашњења у штампању и слању рачуна, корисницима може да стигне рачун са закашњењем, а који утиче на скраћење рока уплате без камате.
Ризик од лошег медијског утицаја и комуникација са потрошачима	Медији преузимају информације, које се не проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.

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.
Набавка	Ризик да се набавке не спроведу у року и планираном обиму, а као резултат јавних набавки због критерија најповољнијих понуда, неадекватан квалитет може представљати проблем код делатности као што је гас.
Поштовање закона	Неадекватна усклађеност пословања предузећа са законским и подзаконским актима, могућност казни, немогућност ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности И различитог тумачења надлежних.
Интерна комуникација	Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.
Заштита базе података (ИТ)Информациони систем	Непоштовање и непримењивање прописаних процедура. Неадекватан хардвер и софтвер (број рачунара, развијеност мреже, обученост кадрова, недовољна безбедност ИТ система)
Безбедност и здравље на раду	Неадекватна заштита, неадекватне процедуре, непоштовање прописаних мера безбедности и здравља на раду као и неадекватна заштита од пожара, цурења гаса.

НИВО УТИЦАЈА РИЗИКА - СА ОПИСОМ И БОДОВИМА

Утицај - нивои	Рангирање- бодови	Опис могућег утицаја
Висок	3	<ul style="list-style-type: none"> - Дужи прекид у испоруци енергента, - Већи пораст цена енергента на тржишту, - Значајне промене девизног курса, - Велики број овлашћених дистрибутера који чине конкуренцију и нуде ниže 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 измиривања 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 - Нездовољство 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 дасви 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 2018. години приступа увођењу ФУК-а (Финансијско управљање и контрола), извршиће се обука за носиоце и извршиоце. Такође је предузеће израдило и у року доставило план Интегритета за 2018. 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 опомена наплате-слање
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 (MET), конкурентски дистрибутери са понудом низих цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача	Висок	Праћење процеса, инвестиције у циљу изградње мреже, повећање броја корисника (бесплатни прикључци)
Дуг процес приликом подношења захтева за заштиту права од стране понуђача (3-5 месеци)	Висок	Благовремено покретање процедуре јавних набавки
Временски услови у великој мери утичу на потрошњу природног гаса посебно код категорије потрошача јавног снабдевања	Средњи	Праћење потрошње, анализа података

Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију цене гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици.	Висок	У складу са законом, предузеће прати улазне елементе и благовремено упућује предлог за корекцију цене Агенцији за енергетику.
Предузеће издаје услове извођачима за вођење разних инсталација (каблови итд.) а и поред тога често се дешава кидање гасовода.	Висок	Прати токове изградње, интервенише путем надлежних инспекцијских органа, упозорава извођача.
Корисници гаса могу доћи у тешки финансијски положај, који утиче на способност измиривања дуга према ЈКП "Суботицагас" Суботица.	Средњи	Прати наплату и доставља опомене. Предузеће у току летњег периода одобрава 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.
Медији преузимају информације, које се не проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.	Средњи	Праћење информација, захтев за исправку нетачно изнетих информација.
Предузећу прети ризик од неликвидности посебно у грејном 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

Ризик да се набавке не спроведу у року и планираном обиму, а као резултат јавних набавки због критерија најповољнијих понуда, неадекватан квалитет може представљати проблем код делатности као што је гас.	Висок	Стручно састављање конкурсне документације са уношењем више критеријума, како би се обезбедило да ће се набавити квалитетна роба.
Неадекватна усклађеност пословања предузећа са законским и подзаконским актима, могућност казни, немогућност ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности и различитог тумачења надлежних.	Мали	Праћење прописа од стране правне службе
Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.	Мали	Увођење процедура и ФУК
Непоштовање и непримењивање прописаних процедур. 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, лекарска контрола.

ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Прилог 2.

Планирани индикатори за 2018. годину

У 000 дин

Пословни приходи	2018. година
План	1.050.000

У 000 дин

Пословни расходи	2018. година
План	1.013.160

У 000 дин

Укупни приходи	2018. година
План	1.073.840

У 000 дин

Укупни расходи	2018. година
План	1.029.098

У 000 дин

Пословни резултат	2018. година
План	26.840

У 000 дин

Нето резултат	2018. година
План	37.542

У 000 дин

Број запослених на дан 31.12.	2018. година
План	40

У 000 дин

Просечна нето зарада	2018. година
План	56.521

Рацио анализа	2018. година
EBITDA	86.847
Ликвидност	1,84
Дуг/капитал	0,24
Профитна бруто маргина	0,05
Економичност	1,04
Продуктивност	0,05

АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У току 2018. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица спроводиће се активности на унапређењу процеса пословања у области корпоративног управљања, примене Кодекса етичког и пословног понашања запослених.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Биланс стања

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

Прилог 3

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	846.766	816.756	805.566	834.261
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	231	231	231	208

010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	231	231	231	208
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	П. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	846.088	816.078	804.878	833.606
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	690.451	680.651	670.851	694.572
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	14.670	14.460	13.060	13.067
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				

025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	140.000	120.000	120.000	125.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				

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

052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остале дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	14.000	14.000	14.000	14.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	465.564	399.010	358.582	421.926
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	33.000	31.000	36.000	29.300
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	28.000	29.000	35.000	29.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

13	4. Роба	0048					
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5.000	2.000	1.000		300
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	224.064	161.810	92.000		250.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остале повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остале повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	224.064	161.810	92.000		250.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	0058					

21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	300	300	382	300
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1.200	3.000	3.000	800
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	151.500	151.700	190.700	101.500
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.500	1.700	700	1.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	150.000	150.000	190.000	100.000
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	55.000	50.000	35.000	39.500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				

28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	500	1.200	1.500	526
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.326.330	1.229.766	1.178.138	1.270.187
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.140.716	1.083.598	1.024.714	1.036.704
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	0407				

305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	1.000	1.000	1.000	1.100
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				

34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	397.388	340.270	281.386	292.661
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	277.432	277.432	277.432	255.734
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	119.956	62.838	3.954	37.542
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	4.000	4.000	4.000	4.000
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.000	4.000	4.000	4.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				

403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.000	4.000	4.000	4.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431				
41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				

416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	181.614	142.168	149.990	229.483
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				

430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2.000	2.000	2.000	2.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.000	7.000	7.000	18.018
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	5.000	7.000	7.000	18.018
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.300	2.300	3.500	1.200
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.000	8.000	5.000	15.000

48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	163.314	122.868	132.490	193.513
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.326.330	1.229.766	1.178.138	1.270.187
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

Биланс успеха

Прилог За

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	473.000	624.000	755.000	1.050.000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	425.000	550.000	660.000	915.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				

604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	425.000	550.000	660.000	915.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	48.000	74.000	95.000	131.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	48.000	74.000	95.000	131.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				4.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				

	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	356.206	565.812	756.325	1.013.160
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	302.333	458.500	590.000	820.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				10.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6.974	15.417	29.166	30.474
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.037	2.125	3.162	4.150
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	13.254	29.017	41.678	54.188
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11.461	21.665	33.490	42.195
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				500

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10.647	18.088	27.329	29.653
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	116.794	58.188		36.840
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			1.325	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	3.000	5.670	7.213	11.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	3.000	5.670	7.213	11.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	51	87	91	158
56, осим 562,	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА	1041	10	35	35	50

563 и 564	ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	10	35	35	50
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	41	52	53	105
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			3	3
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	2.949	5.583	7.122	10.842
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	300	350	535	2.550
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	1051				3.000

	КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА					
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	150	287	287	290
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	237	1.570	2.665	2.780
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	119.956	62.838	3.954	44.742
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	119.956	62.838	3.954	44.742

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				7.200
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	119.956	62.838	3.954	37.542
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Извештај о токовима готовине

Прилог 36

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01.-31.12.2018.

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	462.227	686.780	668.500	806.500
1. Продаја и примљени аванси	3002	460.490	683.980	665.500	800.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	800	1.500	2.000	4.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	937	1.300	1.000	2.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	495.602	726.465	711.192	878.395
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	450.000	650.000	615.500	763.855
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	14.100	29.963	33.490	42.235
3. Плаћене камате	3008	2	2	2	105
4. Порез на добитак	3009	1.500	1.500	2.200	2.200
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	30.000	45.000	60.000	70.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	33.375	39.685	42.692	71.895

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1.200	3.000	5.000	58.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				50.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.200	3.000	5.000	8.000
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	490	980	1.635	1.635
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	490	980	1.635	1.635
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	710	2.020	3.365	56.365
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				

II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031			13.338	32.635
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035			13.338	32.635
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039			13.338	32.635
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	463.427	689.780	673.500	864.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	496.092	727.445	726.165	912.665
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	32.665	37.665	52.665	48.165
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	87.665	87.665	87.665	87.665
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	55.000	50.000	35.000	39.500

ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ

ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

Табела 3: Процењени приход у 2017. год.

Кто	Врста прихода	План 2017.	Реализација (процена) 2017.	Индекс проц/пл
604	Приходи од дистрибуције гаса	877.000.000	757.407.378	86,36
614	Остали приходи од продаје услуга	105.500.000	125.740.187	119,19
621	Инвестиције у сопственој режији	9.000.000	7.426.525	82,52
641	Приходи по основу услов. донација	2.500.000	2.500.000	100,00
662	Приходи од камата	4.000.000	11.062.172	276,56
664	Приходи по основу ефек.валутне клаузуле		12.834	0,00
669	Остали финансијски приходи	100.000	0.00	0,00
670	Добици од продаје основ.средст	675.500	0.00	0,00
679	Остали непоменути приходи	500.000	183.979	36,80
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	2.000.000	506.230	25,31
УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)		1.001.275.500	904.839.305	90,36

ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

Табела 4: Процењени расходи у 2017. год.

Кто	Врста трошка	План 2017.	Реализација (процена) 2017.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	757.000.000	697.997.000	92,21
511	Трошкови материјала за израду	17.950.450	5.642.619	31,43
512	Трошкови осталог материјала	4.990.000	3.002.663	60,17
513	Трошкови горива и енергије	4.100.000	1.663.006	40,56
514	Трошкови резервних делова	200.000	149.920	74,96
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	1.910.000	1.910.000	100,00
520	Трошкови бруто зарада	41.376.738	40.400.002	97,64
521	Трошкови доприноса на зараде	7.406.436	6.851.888	92,51
523	Уговор о ауторском делу	200.000	172.315	86,16
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	277.174	27,72
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.623.718	90,71
529	Остали лични расходи	11.676.134	9.360.630	80,17
531	Трошкови транспортних услуга	4.830.000	3.960.000	81,99
532	Трошкови услуга одржавања	5.389.000	2.555.960	47,43

533	Трошкови закупнине	23.050.000	19.000.000	82,43
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.005.055	83,75
539	Трошкови осталих услуга	5.431.000	1.035.208	19,06
540	Трошкови амортизације	41.000.000	41.000.000	100,00
545	Трошкови резервисања за отпремнину	500.000	500.000	100,00
550	Трошкови непроизводних услуга	11.098.000	7.986.337	71,96
551	Трошкови репрезентације	300.000	275.315	91,77
552	Трошкови премије осигурања	490.000	355.455	72,54
553	Трошкови платног промета	825.000	860.767	104,34
554	Трошкови чланарина	1.110.000	1.031.835	92,96
555	Трошкови пореза на имовину	4.310.000	3.920.074	90,95
559	Остали нематеријални трошкови	8.503.366	6.854.051	80,60
562	Расходи од камата	460.000	23.522	5,11
563	Негативне курсне разлике	3.000	3.131	104,37
569	Остали финансијски расходи	50.000	20.000	40,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	20.000	100,00
574	Мањкови	20.000	1.000	5,00
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	1.000.000	537.039	53,70
579	Остали непоменути расходи	2.100.000	4.968.637	236,60
585	Обезвређења потраживања	3.000.000	3.000.000	100,00
591	Исправка грешке из прет.пер.		43.277	0
УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)		964.289.080	868.007.598	90,02

СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ

Основни приходи у Пословном плану за 2017. годину чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани дистрибутери који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану мрежарину а потрошени количину гаса наплаћује други лиценцирани дистрибутер. То је био случај у 2017. години са фирмом МЕТ који има своје потрошаче а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу Суботицагаса, за то плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину).

У току 2017. године није дошло до корекције цене природног гаса за категорију јавног снабдевања, што је утицало на смањење оствареног прихода од дистрибуције гаса у односу на планирану близу 14%. Мања је и потрошена количина природног гаса а на коју су у највећој мери утицали климатски услови.

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

Финансијски приходи обухватају приходе од камата на чију висину је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих законских

мера, предузеће је значајно повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима.

Одступања остварених у односу на планираних трошкова, исказани су код следећих:

Генерално посматрајући, у току 2017. године до највећих одступања у остваривању трошкова дошло је због подношења приговора у поступку јавних набавки код две највеће набавке (набавка мерних инструмената и регулатора и јавне набавке за грађевинске радове). Предузеће је благовремено покренуо поступак јавних набавки, међутим процедура решавања приговора трајала је више месеци.

Са „Терах“ доо Суботица уговор о грађевинским радовима на изгради гасних приукључака (типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ закључен је 02.11.2017. године, а са предузећем „Конвех – гасна и вodo техника“ доо Земун дана 02.08.2017. године потписан је уговор о набавци и испоруки машинског материјала за изградњу и одржавање -уређаји за регулацију и мерење – партија 2.

Предузеће је испоштовало све елементе из закључка Владе Републике Србије у погледу планирања као и трошења средстава у 2017. години. Испоштovана је и препорука за уређивање фасаде, обављене су неопходне поправке.

1. Кonto 511 - трошкови материјала за израду

У делу трошкова који се односе на трошкове материјала за израду приклjučaka, дошло је до значајног одступања у односу на планиране због приговора једног од понуђача за грађевинске радове Републичкој комисији за заштиту права у поступцима јавних набавки, што је условило мањи обим пословних активности, (а који се преносе за наредни плански период). У поступку јавне набавке добијене су повољније цене материјала, што је такође утицало на одступање реализације у односу на план.

2. Кonto 512 - остали материјал

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију, 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.

3. 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 мањи број изведенih приključaka, замене мерних инструмената, као и мањи обим грађевинских радова на гасној мрежи због дугог процеса поступка јавних набавки те се није могло на време приступити реализацији планираних активности.

Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план јер није дошло до планиране корекције цене природног гаса, као и мере штедње.

4. Кonto 514 - трошкови резервних делова

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

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

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

6. Кonto 523 - трошкови накнада по ауторском уговорима

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине из разлога што је ангажовано само једно лице за потребе обраде базе података како би се несметано могло вршити фактурисање у месецу марта (у том периоду предузеће није имало запосленог информатичара).

7. Кonto 524 - трошкови по привременим и повременим пословима

Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове реализовани су у мањем обиму од планираног из разлога што је ангажовано само једно лице на пословима одржавања хигијене а није било потребе за другим видовима ангажовања.

8. Кonto 529 - остали лични расходи

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

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

Према колективном уговору ЈКП „Суботицагас“ Суботица исплаћена је јубиларна награда у износу који је мањи од планираног због одступања у висини остварене просечне зараде запосленог.

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

Трошкови за неискоришћени годишњи одмор за запослене који су као технолошки вишак напустили предузеће исплаћен је у мањем износу из разлога што је исплата извршена за само два запослена а преостала три запослена су имали могућности да искористе годишњи одмор у целости.

9. Кonto 531 - трошкови транспортних услуга

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

10. Кonto 532 - трошкови услуга одржавања

Трошкови услуга одржавања обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Трошкови испитивања и баждарења гасних мерних инструмената реализовани су у мањем износу од планираних због приговора у поступку јавне набавке, касније се могло приступити тим активностима. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима а било је само ситних поправки због кварова на пословној згради.

11. Кonto 533 - трошкови закупнине

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

12. Кonto 535 - трошкови рекламе

На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су се спроводиле у току 2017. године.

13. Кonto 539 - трошкови осталих услуга

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

14. Кonto 550 - трошкови непроизводних услуга

Трошкови непроизводних услуга обухватају комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкови очитавања и сл. Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове очитавања и интелектуалних услуга, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) док један део пројекта биће завршен тек у планској 2018. години.

15. Кonto 552 - трошкови премије осигурања

Трошкови премија осигурања су реализована на знатно мањем нивоу од планираних, из разлога што су путем јавне набавке добијени повољнији услови.

16. Кonto 559- остали нематеријални трошкови

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

17. Кonto 562 - расходи камата

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

18. Кonto 576 - расход по основу директног отписа потраживања

До одступања ових расхода у односу на висину планираних средстава дошло је због мањег броја захтева од стране школских и предшколских установа.

19. 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. ЈКП „Суботицагас“-у је у извршном поступку, на основу ручне залоге са а.д. „Агросеме Панонија“ Суботица, за неизмирене обавезе за утрошени природни гас, после неуспешне јавне продаје, додељен погон за дораду semenских трава и легуминоза. Предузеће је више пута покушала продати наведену имовину. У децембру месецу погон је успешно продат по

цени коју је потврдио Надзорни одбор а за одступање између продајне цене и књиговодствене вредности теретили су се ванредни расходи.

Предузете активности везане за наплату потраживања условиле су веће приходе од камата, већи износ средстава на текућим рачунима предузећа, као и мања потраживања од купца.

Када су у питању обавезе према добављачима одступање у односу на план је настало као последица испостављања фактура крајем године, а рок за плаћање је у 2018. години. Приликом реализације Јавних набавки добављачи су навели рокове плаћања и до 45 дана од дана настанка дужничко поверилачког односа. Пошто предузеће измирује све своје обавезе у валути, одређене обавезе према добављачима измириће се у 2018. години.

Активна временска разграничења обухватају разграничени ПДВ по авансним рачунима, унапред плаћене обавезе према добављачима (обавезе које се односе на рок од годину дана, а не на календарску годину- осигурање и сл.).

Процена остварене нето добити у пословној 2017. години износиће 31 милиона динара.

ПЛАН ЗА 2018. ГОДИНУ

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2018. ГОДИНИ

Табела 3: Физички обим продаје у 2018. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	План 2018.
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Снабдевање	m ³	9.823.154
2	Јавно снабдевање	m ³	12.123.110
	УКУПНО:	m³	21.946.264

Предузеће планира за наредни плански период мању потрошњу природног гаса у односу на остварење у 2017. години за близу 900.000 m³, из разлога што се очекује блага зима, као и повећање цене енергента.

ПЛАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2018. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 4: Планирани физички обим продаје у 2018. год. по месецима

Месец	Јавно снабдевање (m ³)	Снабдевање (m ³)	Укупно (m ³)
I	2.335.854	1.136.292	3.472.146
II	1.610.359	890.386	2.500.745
III	1.400.709	940.965	2.341.674
IV	519.378	692.491	1.211.869
V	340.882	669.174	1.010.056
VI	147.369	582.455	729.824
VII	129.440	524.563	654.003
VIII	154.450	571.959	726.409
IX	222.605	639.142	861.747
X	978.551	1.034.790	2.013.341
XI	1.728.092	1.127.605	2.855.697
XII	2.555.421	1.013.332	3.568.753
УКУПНО	12.123.110	9.823.154	21.946.264

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Табела 5: Планирани приход у 2018. год.

Кто	Врста прихода	План 2017.	План 2018.	Реализација (процена) 2017.	Индекс Процена/ План 2017	Индекс План 2018./ План 2017.
604	Приходи од дистрибуције гаса	877.000.000	915.000.000	757.407.378	82,78	104,33
614	Остали приходи од продаје услуга	105.500.000	131.000.000	125.740.187	95,98	124,17
621	Инвестиције у сопственој режији	9.000.000	10.000.000	7.426.525	74,27	111,11
641	Приходи по основу условљених донација	2.500.000	4.000.000	2.500.000	62,50	160,00
662	Приходи од камата	4.000.000	11.000.000	11.062.172	100,57	275,00
664	Приходи од позитивних курс.раз			12.834	0,00	0,00

669	Остали финансијски приходи	100.000		0	0,00	0,00
670	Добици од продаје основних средстава	675.500			0,00	0,00
679	Остали непоменути приходи	500.000	290.000	183.979	63,44	58,00
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	2.000.000	2.550.000	506.230	19,85	128,50
	УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)	1.001.275.500	1.073.840.000	904.839.305	84,26	107,25

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Табела 6: Планирани расходи у 2018. год.

Кто	Назив контра	план 2017	Процена реализације 2017	план 2018	Индекс Процен а/план 2017	Индекс с План 2018./ План 2017.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Набавна вредност продатог гаса	757.000.000	697.997.000	820.000.000	92.21	108.32
511	Трошкови материјала за израду	17.950.450	5.642.619	22.296.360	31.43	124.21
512	Трошкови осталог материјала	4.990.000	3.002.663	5.210.000	57.64	104.41
513	Трошкови горива и енергије	4.100.000	1.663.006	4.150.000	40.56	101.22
514	Трошкови резервних делова	200.000	149.920	200.000	74.96	100.00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	1.910.000	1.910.000	2.767.600	100.00	144.90
520	Трошкови бруто зарада	41.376.738	40.400.002	37.482.335	97.62	90.59
521	Трошкови доприноса на зараде	7.406.436	6.851.888	6.709.337	92.51	90.59
523	Уговор о ауторском делу	200.000	172.315	200.000	86.16	100.00
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	277.174	1.000.000	27.72	100.00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.623.718	1.789.956	90.71	100.00
529	Остали лични расходи	11.676.134	9.360.630	7.006.200	80.17	60.00
531	Трошкови	4.830.000	3.960.000	4.790.000	82.68	99.18

	транспортних услуга					
532	Трошкови услуга одржавања	5.389.000	2.555.960	8.915.000	47.43	165.43
533	Трошкови закупа	23.050.000	19.000.000	21.050.000	82.43	91.32
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.005.055	1.200.000	83.75	100.00
539	Трошкови осталих услуга	5.431.000	1.035.208	6.240.000	19.06	114.90
540	Трошкови амортизације	41.000.000	41.000.000	42.000.000	100.00	102.44
541	Трошкови резерв.за отпремнину	500.000	500.000	500.000	100.00	100.00
550	Трошкови непроизводних услуга	11.098.000	7.986.337	14.089.000	71.96	126.95
551	Трошкови репрезентације	300.000	275.315	300.000	91.77	100.00
552	Трошкови премије осигурања	490.000	355.455	490.000	72.54	0.10
553	Трошкови платног промета	825.000	860.767	1.000.000	104.34	121.21
554	Трошкови чланарина	1.110.000	1.031.835	450.000	92.96	40.54
555	Трошкови пореза	4.310.000	3.920.074	4.410.000	90.95	102.32
559	Остали нематеријални трошкови	8.503.366	6.854.051	8.914.000	80.60	104.83
562	Расходи од камата	460.000	23.522	105.000	5.11	22.83
563	Негативне курсне разлике	3.000	3.131	3.000	104.37	100.00
569	Остали финансијски расходи	50.000	20.000	50.000	40.00	100.00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	20.000	20.000	100.00	100.00
574	Мањкови	20.000	1.000	10.000	5.00	50.00
576	Рас.по основу директног отписа потраживања	1.000.000	537.039	1.000.000	53.70	100.00
579	Остали непоменути расходи	2.100.000	4.968.637	1.750.000	236.60	83.33
585	Обезвређење остале имовине	3.000.000	3.000.000	3.000.000	100.00	100.00
589	Исправка грешке из прет.пер.		43.277		0.00	0
591						
	укупно	964.289.080	868.007.598	1.029.097.788	90.02	106.72

СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ

Основне приходе у Пословном плану за 2018. 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.

Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса, за 2018. годину је очекивана корекција цене природног гаса како за јавно снабдевање тако и за снабдевање.

У току 2017. године предузеће је поднело захтев Агенцији за енергетику за корекцију цене за јавно снабдевање (очекује се повољан одговор). За снабдевање продајну цену гаса за снабдевање, предузеће ће кориговати у зависности од улазне цене исте.

У случају да дође до значајног одступања од пројектоване цене гаса и тиме и укупног прихода предузећа, реално је претпоставити да ће се у том случају у истом смеру кретати и набавна цена гаса, што план чини стабилним и објективно остваривим.

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 које ЈКП „Суботицагас“ као оператор дистрибутивног система обавља над сопственом гасоводном мрежом. Овај део прихода ће се у планској години релизовати искључиво према ЛП „Србијас“ 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 „Суботичке топлане“, односно сувласник комплетне мерно регулационе станице на њеној локацији.

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

Расходи у 2018. години планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности за 2018. годину.
- Планиране рационализације поједињих врста трошкова
- Планираних јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.

Образложение одступања планираних трошкова за 2018. годину у односу на реализацију тих трошкова у 2017. години односно планираних у претходној планској години:

1. Кonto 501 - трошкови набавне вредности гаса

Приликом дефинисања трошкова набавке природног гаса предузеће је пошло од процене да ће се у 2018. години доћи до повећања цене природног гаса.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица набававља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 55%), као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 45%), природни гас од ЛП „Србијагас“ Нови Сад, који цене формира на основу своје Методологије.

Цена природног гаса за јавно снабдевање, у децембру 2017. године већа је у односу на цену у децембру 2016. године за 24%.

Када се ради о снабдевању, ЈП „Србијагас“ формира цене енергента на основу своје Методологије , као и курса \$.

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

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. У 2017. години у поступку јавне набавке, један од понуђача је поднео приговор Републичкој комисији за заштиту права у поступцима јавних набавки, што је условило смањени обим пословне активности (уговор је склопљен тек у августу месецу 2017. године). Понуђена цена мерних инструмената је била знатно испод реалних тржишних цена а што није гаранција да ће и у 2018. планској години да се поново деси, те предузеће мора да приликом планирања полази од реалних цена, у супротном постоји ризик од остваривања заједничких циљева.

Упркос потешкоћама у процедури јавних набавки број изграђених прикључака у 2017. години је 174. Највећи део бесплатних прикључака које је предузеће понудило грађанима и малим пословним потрошачима је и урађено.

Планирани трошкови материјала за гасификацију за 2018. годину су већи у односу на висину тих трошкова у 2017. години из следећих разлога:

1. планирана је набавка гасних мерила и регулатора по стварним тржишним ценама,
2. планирана је и набавка материјала за планирани гасовод ради проширења главне мрено регулационе станице према важећој пројектно-техничкој документацији (Корзо и околина као и гасовод Пионир – Нова општина).

У току 2018. године планира се изградња најмање 300 прикључака што условљава и повећање трошкова материјала за гасификацију (у 2017. години због већ напред поменутих проблема у поступку јавних набавки, није се реализовала укупно планирана количина прикључака те самим тим је и мањи утрошак материјала). Прикључци који нису изграђени у 2017. години а предузеће је преузело обавезу да их изгради, реализоваће се у планској 2018. години. То ће утицати на повећање трошкова за те намене у односу на остварење у 2017. години.

У 2018. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ изврши периодично оверавање гасних мерила типа Г-4 и Г-6 и већих од Г-6, а у складу са Законом о метрологији („Службени гласник РС“, бр. 15/2016) и Правилником о врстама мерила за која је обавезно оверавање и временским интервалима њиховог периодичног оверавања („Сл. гласник РС“, број 49/2010 и 110/2013).

Будући да поред обавезног периодичног оверавања ЈКП „Суботицагас“ има и обавезу да према Уредби о условима за испоруку природног гаса („Службени гласник РС“, број 47/2006, 3/2010, 48/2010) до краја 2019. године замени сва мерила без термокомпензације, мерилима са термокомпензацијом, ЈКП „Суботицагас“ је донео одлуку да приступи замени мерила уместо периодичног оверавања у складу са могућностима предузећа, како би до краја 2019. године успело да замени сва преостала мерила.

ЈКП „Суботицагас“ је у 2017. години уградио и заменио 498 гасних мерила са термокомпензацијом, од чега је 324 замењених, 174 су новоукључени потрошачи.

План ЈКП „Суботицагас“ је да до краја 2019. године замени преостала мерила код постојећих потрошача и то сукcesивно и у складу са могућностима предузећа.

Планира се набавка укупно 2.500 гасних мерила у планском периоду што за законску замену што за извођење нових прикључака. Имајући у виду релативно мали број замењених мерних инструмената у 2017. години (због одужења процедуре у подношењу заштите права понуђача код Републичке комисије за јавне набавке) предузеће ће у 2018. години интнзивно радити на замени мерних инструмената са термокомпензацијом у склопу редовног периодичног оверавања истовремено поштујући законску обавезу замене мерила са термокомпензатором. Полазећи од тога у првом и другом кварталу планира се замена по 750 мерила док у трећем и четвртом кварталу план је да се замени по 500 мерила. Одређени број мерних инструмената мора бити спремно 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).

3. Конто 512 - трошкови осталог материјала

У 2017. години веће одступање у односу на план настало је код трошкова за одоризацију, где је у поступку јавне набавке добијена нижа цена и повољнији рокови плаћања. Планирана средстава за ове намене у 2018. години су у висини као и у плану за 2017. години.

На висину планираних трошкова осталог материјала утицало је повећање трошкова канцеларијског материјала, а остали трошкови (средства за хигијену, одоризацију планирана су истој висини као и за 2017. годину). Већи трошкови канцеларијских материјала ће настати због већих трошкова за обезбеђење тонера (у 2017. години обновљена је опрема за информациони систем, купљени су нови компјутери и штампачи уместо старих који су се користили више од 10 година) затим куповине већег броја регистратора (у 2017. години се нису куповале – коришћени су стари регистратори из излучене архиве, међутим у 2018. години више за то нема могућности).

4. Конто 513 - трошкови горива и енергије

Веће одступање у односу на план за 2017. годину дошло је у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је мањи број изведенih прикључака од планираних, мањи је број замењених мерних инструмената, као и мањег обима радова на гасној мрежи (дуг процес јавних набавки).

Трошкови горива за 2018. годину се планирају у истом обиму као и у плану за 2017. годину и то из разлога:

- планирани број прикључака у 2018. години од укупно 300 комада од тога 150 нових бесплатних прикључака за стамбене потрошаче, 10 за мале пословне потрошаче и остало за самофинансирајуће потрошаче. Од планираних бесплатних прикључака за стамбене потрошаче 100 прикључака се преноси из ранијих година.
- изградња продужетака дистрибутивне гасне мреже по месним заједницама, где постоји заинтересованост за прикључење на исту, а и техничке могућности за изградњу, а за које су у току текуће године обезбеђени сви потребни документи (дозволе).
- повећан је број замена гасних мерила због периодичног оверавања мерила,
- одржавање дистрибутивне гасне мреже.

У плану за 2018. годину планирани трошкови за гориво и загревање су у висини као и у плану за 2017. годину.

Планирани трошкови за електричну енергију су за 6% већи у односу на план за 2017. годину.

5. Кonto 514 - трошкови резервних делова

У 2017. години било је мање потребе за набавком резервних делова. Планирана средства за ове намене су у висини као и у 2017. години.

6. Кonto 515 - трошкови алата и ситног материјала

У ову групу трошкова спадају разни алати које је потребно обезбедити, како би се осигурало континуирани рад на одржавању дистрибутивне гасне мреже и безбедна испорука природног гаса.

Такође у ову групу спадају и трошкови за ХТЗ опрему (хигијенско техничка заштита - службена одела и заштитна опрема за запослене) која су планирна на основу критеријума регулисани чланом 22. Кодекса етичког и пословног понашања заполених ЈКП „Суботицагас“ Суботица. И поред тога што ће предузеће пословати у 2018. години са мањим бројем запослених, предвиђен је већи износ за те намене у односу на реализацију у 2017. години из разлога што се сваке друге године купује зимска опрема за запослене који раде на терену а цена те опреме је већа од летње опреме.

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

Приликом планирања масе зарада за 2018. годину уз примену Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ РС бр. 116/14), Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр. 68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, умањеног за 10% за редован рад, број запослених као и присутност на раду.

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

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективног уговора,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2018. године) – односи се на 1 запосленог,
- зараде за раднике који не подлежу умањењу тј. које су испод 25.000,00 динара,
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) не узимају се у обзир код умањења.

У планском периоду максималан број запослених за ЈКП „Суботицагас“ на неодређено време на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину је 39 тј. за 6 мање.

Како би се предузеће и са смањеним бројем запослених могло несметано да ради у току 2018. године, планира се ангажовати два лица на одређено време за замену до повратка запослене са порођајног одсуства и то на дужи период имајући у виду да се ради о трећем детету, као и замени запослене до повратка са боловања.

8. Кonto 529 - остали лични расходи

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

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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2018. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2017. годину, за оне пословне активности које ће се појавити као потреба након спроведене рационализације (смањење броја запослених), а који се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

Трошкови службеног пута, солидарне помоћи планирани су у истом износу као и за 2017. годину.

У току 2018. године се не планирају исплате за јубиларне награде.

За одлазак у пензију планирана су средства за једног запосленог уз примену чл. 59. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

За солидарну помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених планирана су средства сходно чл.1 Анекс II. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 18.12.2017. године.

9. Кonto 531 - трошкови транспортних услуга

Веће одступање у односу на план је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинства о променама цена природног гаса, јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса). Наравно у 2018. години, имајући у виду да је цена природног гаса повећана за дистрибутере, може се очекивати да ће доћи до корекције и код категорије потрошача јавног снабдевања. Из тог разлога се планира за ове намене исти износ као и у плану за 2017. годину.

Планирани износ средстава за услуге мобилних телефона за 2018. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Према плану за 2018. годину висина ових средстава је иста као што је планирана за 2017. годину.

10. Кonto 532 - трошкови одржавања

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

У 2017. години у поступку јавне набавке за баждарење калолиметара и гасометара понуђена је нижа цена од реалне – тржишне, што је значајно утицало на одступање реализоване од планиране висине ових трошкова. Број баждарених калолиметара и гасомера у 2017. години је 110 комада.

У 2018. години планира се баждарење 224 гасомера и калолиметара. Планирана средства за ове намене су већа у односу на висину планираних трошкова у 2017. години из следећих разлога:

1. планирана је услуга баждарења калолиметара и гасомера по стварним тржишним ценама,

2. планирани број мерних уређаја за баждарење у 2018. години је већи у односу на 2017. годину за више од 203%.

Трошкови одржавања возног парка у 2017. години били су мањи у односу на планом предвиђене јер је била мања потреба за истим. Висину планираних средстава за ове намене у 2018. години одређује старост возног парка и могућност већег броја кварова и интервенција на возилима (планирана су у истој висини као и у 2017. години).

У току 2018. године ЈКП „Суботицагас“ је у обавези да изврши технички преглед на продужецима дистрибутивне гасне мреже и за ту врсту трошкова планирана су потребна средства која нису била обухваћена у 2017. години.

За потребе чишћења и одржавања пословних просторија планирана су у 2018. години средства, наиме од планског периода предузеће након извршене рационализације дошло до закључка да је ангажовање трећег лица целисходније и економичније за обављање тих послова (нису била планирана у 2017. години).

У структури трошкова одржавања планирани су и трошкови везани за сервисирање уређаја и пумпи који врше одоризацију на примопредајном месту гаса (код главне мерно регулационе станице). У 2017. години за овом врстом послу није било потребе. У 2018. години планирана средства за ове намене су у висини планираних средстава као и у 2017. години.

Када је у питању одржавање пословних просторија планира се поред текућег одржавања (у висини планираних средстава у 2017. години) и молерско- паркетарски радови - више од 10 година није се улагало у текуће одржавање пословне зграде осим ситних поправки (нису била планирана у 2017. години).

У 2018. години планира се адаптација уређаја за одоризацију због усклађивања са техничким прописима (нису била планирана у 2017. години).

11. 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 „Суботичке топлане“. Висина средстава за ове намене уговорно је дефинисана и зависи од количине гаса које ЈКП „Суботичка топлана“ користи за своје потребе. У ову групу трошкова укључени су и трошкови закупнице Ветеринарском заводу Суботица за локацију МРС-а у кругу Ветеринарског завода, као и трошкови који се плаћају Железницама Србије за пролазак гасних водова кроз железничке пружне трасе у Суботици. Планирани трошкови за ове намене су мањи у односу на 2017. годину.

12. Кonto 535 - трошкови рекламе

Трошкови рекламе планирани су у висини планираних средстава за те намене као и у 2017. години.

13. Кonto 539 - трошкови осталих услуга

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

У 2017. године било је само једно измештање гасовода, па је у односу на план мања реализација. У току 2018. године ти трошкови морају бити реално планирани јер се у моменту планирања неможе тачно предвидети колико захтева ће пристићи за измештање гасовода те су средства за ове намене планирана у висини планираних средстава као и у 2017. години.

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

Остварени трошкови надзора су у 2017. години знатно мањи у односу на план, јер је мањи обим изведенih радова и повољнија цена добијена у поступку јавне набавке. Висину планираних средстава за 2018. годину одређује број планираних прикључака (изведено у 2017. години 174 прикључка, а планирани број прикључака у 2018. години је 300 комада) и обим изведенih радова на гасној мрежи.

У 2018. години планира се преглед на дистрибутивној гасној мрежи, као и измештање одоранта и технички преглед што условљава повећање ове врсте трошкова (није било планирано у 2017. години).

Трошкови укључења и искључења планирани су у висини планираних средстава за ове намене у 2017. години.

14. Кonto 540 и 545 - трошкови амортизације и трошкови резервисања за отпремнине

Трошкови амортизације су повећани због повећања набавне вредности опреме (планирана куповина у 2018. години) као и повећане вредности гасовода.

Планирана средства за трошкове резервисања отпремнине су у висини планираних средстава за те намене као и у 2017. години.

15. Кonto 550 - трошкови непроизводних услуга

Ова група трошкова обухвата трошкове:

1. комуналних услуга,
2. интелектуалне услуге,
3. трошкове израде пројекта (повећани су у односу на прошлу годину јер се део незавршених пројекта преноси у 2018. 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. трошкове за увођење ФУК-а,
6. очитавања,
7. превода,
8. израде веб странице и сл.

У 2017. 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, накнада за консултације и надзорну проверу ISO 14001:2004, 1800:2007 и 9001:2008), где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) а и један део пројекта биће завршен тек у наредној години. У односу на планирана средства за пројекте у 2017. години трошкови за пројекте у 2018. години су повећани за износ незавршених пројеката из 2017. године.

За даље инвестиције као први корак неопходно је обезбедити пројектну техничку документацију, те да би за наредне године обезбедили континуитет у инвестиционим улагањима, у 2018. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира израду пројектно техничке документације са обезбеђењем грађевинске дозволе за продужење гасне дистрибутивне мреже и то:

- проширење гасне дистрибутивне мреже Радијалац;
- проширење гасне дистрибутивне мреже у МЗ Центар III.

Планирана средства за очитавање су планирани у већем износу у односу на планирана средства за те намене у 2017. години.

Трошкови комуналних и осталих интелектуалних услуга, накнаде Агенцији за енергетику, адвокатске услуге, стручна литература, здравствена заштита планирана су у висини средства за исте намене као и у 2017. години.

У 2018. години као нови трошак планирана је издатак за израду веб странице, као и накнаде за софтверске лиценце (није планирано у 2017. години).

Сваке две године предузеће има законску обавезу да обезбеди обнављање атеста за завариваче за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање. Без важећег атеста запослени немогу обављати послове заваривања (није планирано у 2017. години).

Трошкови стручног усавршавања планирани су у висини средства за исте намене планираних за 2017. годину.

У 2018. години планира се увођење ФУК-а, те су планирана средства у циљу реализације те законске обавезе (није било планирано у 2017. години).

За 2018. годину планирају се и средства за преводе (план пословања и други документи који се упућују локалној самоуправи ради усвајања а неопходно је обезбедити превод на хрватски и мађарски језик).

16. Кonto 551 - трошкови репрезентације

Трошкови репрезентације планирани су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2017. години.

17. Кonto 552 - трошкови премије осигурања

Трошкови премије осигурања планирани су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2017. години.

18. Кonto 553 - трошкови платног промета

Планирна средства за ове намене у 2018. години повећана су из разлога што се планира већи број трансакција у платном промету.

19. Кonto 554 - трошкови чланарине

У 2018. години планирају се мањи издаци за чланарине из разлога што је мања обавеза предузећа за плаћање чланарине Привредној комори Србије у складу са законом о привредним коморама.

20. Кonto 555 - трошкови пореза

Трошкови пореза обухватају комуналну таксу, заштиту животне средине, као и порез на имовину. Због повећања пореза на имовину (Решење о утврђивању просечне цене квадратног метра одговарајућих непокретности за утврђивање пореза на имовину за 2018. годину у Граду Суботици од 29.11.2017. године) повећана су средства за ове намене у односу на план за 2017. годину.

21. Кonto 559 - остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају следеће трошкове:

1. разне таксе (PAT, Агенцији за привредне регистре, судске таксе, таксе јавном бележнику и слично),
2. таксе за потребе израде пројекта
3. умањење зарада и накнада 10%,
4. трошкови поступка,
5. трошкови по приговорима за јавне набавке,
6. трошкови мониторинга,
7. трошкови накнада за опасан отпад,
8. огласи и сл.

За потребе обједињене процедуре (дозволе уз израду 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 (мање су реализовани у 2017. години у односу на план јер није било потребе за њима у предходној години), у 2018. години планирани су у висини планираних средстава за исте намене у 2017. години.

У 2017. години услуге мониторинга (мониторинг аларма објекта и уграђених уређаја за праћење службених возила) пружане су од маја 2017. године а у 2018. години планирана средства за те намене су за свих 12 месеци, па је то разлог за повећање планираног износа.

Нови трошак у 2018. години је законска обавеза месечног плаћања накнаде Удружењу за заштиту права потрошача (нису планирана средства за ове намене у 2017. години).

У 2018. години посебно ће се исказати трошак за web hosting.

Планира се у 2018. години, набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за укращавање (нису планирана средства за ове намене у 2017. години).

Планирају се и трошкови за приговоре на јавне набавке према очекивањима полазећи од плана јавних набавки.

22. Кonto 562 - расходи камата

У односу на планирана средства за ову намену у 2017. години, предузеће је планирало за 2018. годину мањи износ средстава (своје обавезе планира да измири у валутном року).

23. Кonto 563 - трошкови негативних курсних разлика

Трошкови негативних курсних разлика планирани су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2017. години.

24. Кonto 574 - мањкови

Ова врста трошкова планирана су у мањем износу него у 2017. години.

25. Кonto 576 - расходи по основу директног отписа

Одступање у односу на висину планираних средстава за 2017. годину дошло је због мањег броја захтева од стране школских и предшколских установа за увођење бесплатног прикључка, међутим планирана средства за ову намену у 2018. години су у висини планираних средстава као и у 2017. години (најављен је одређени број школских установа за увођење гаса).

26. 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 су у висини средстава планираних за 2017. годину.

Ванредни расходи су смањени у односу на план за 2017. годину.

27. Кonto 585 - обезвређивање потраживања

Средства за ове намене планирана су у истом износу као и за 2017. 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 25.09.2017. године, објављена је у „Службеном гласнику“ бр. 81/2017 и примењује се од 01.10.2017. године. Корекција се односила само на усклађивање цена са новом Методологијом те је извршена корекција за категорију „мала потрошња“ са 33,72 дин/ m^3 на 33,73 дин/ m^3 . Усклађивање цена природног гаса са реалним улазним ценама у току 2017. године за јавно снабдевање није било.

ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

Табела 8: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2017. године

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./м³)	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./м³/дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./м³
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 bar	„Мала потрошња“ „Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „“	33,73		1044,79	6,83
2.		„Ванвршна потрошња K1“	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		„Равномерна потрошња K1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		“Неравномерна потрошња K“	31,12	215,34	1044,79	4,22

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

1. „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:

- домаћинства,
- остали (мањи пословни потрошачи), и

2. „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“у, сразмерно величини потрошње и упутствима АРС-а подељени на две групе:

- потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 м³/год. и
- потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 м³/год.

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

ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА

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

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

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

Утврђивање цене код поменутих субјеката (домаћинства и мали пословни потрошачи) је искључиво дискреционо право и обавеза Агенције за енергетику која постоји као једино регулаторно тело за ову област енергетике и на њене одлуке не може да утиче ниједна дистрибутерска кућа у Србији. Принцип утврђивања ових цена у 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 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 2018. 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 2018. годину потписао 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.

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

P.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	29.674.425	28.724.428	6.728.948	13.503.914	20.445.311	27.130.2
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	41.376.738	40.077.942	9.350.516	18.813.407	28.147.871	37.482.3
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	48.783.174	47.251.890	11.024.258	22.181.007	33.186.339	44.191.6
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	46	40	40	40	40
4.1.	- на неодређено време	45	43	38	38	38	38
4.2.	- на одређено време	1	3	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0

6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	172.315	150.000	200.000	200.000	200.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	5	2	2	2	2	2
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	277.174	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	4	4	4	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.789.952	1.623.418	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0

18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.300.000	1.866.385	547.500	1.095.100	1.642.650	2.190.200
20	Дневнице на службеном путу	500.000	190.499	85.000	150.000	400.000	500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	225.358	300.000	400.000	400.000	400.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	450.000	359.161	450.000	450.000	450.000	450.000
23	Јубиларне награде	150.000	92.207	0	0	0	0
24	Број прималаца	1	1	0	0	0	0
25	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
26	Помоћ радницима и породици радника	570.000	136.898	150.000	450.000	500.000	570.000
27	Стипендије	0	0	0	0	0	0
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	397.825	300.000	300.000	300.000	400.000
29	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених ***	1.156.134	1.131.000	0	2.146.000	2.146.000	2.146.000
30	Новчане накнаде и отпремнине у поступку рационализације	5.300.000	5.217.820	0	0	0	0

31	Број прималаца	5	5	0	0	0	0
32	Накнада штете за неискоришћени годишњи одмор	500.000	141.200	0	0	0	0
33	Број прималаца	5	2	0	0	0	0

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 32 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто зносу

***Анекс II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 18.12.2017. године

РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2017. ГОДИНИ

У 2017. години дошло је до одступања у делу трошкова запослених у односу на план:

- У делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене.
- Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања, порођајног одсуства или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсутности.
- Према колективном уговору ЈКП „Суботицагас“ Суботица исплаћена је јубиларна награда у износу који је мањи од планираног због одступања у висини остварене просечне зараде запосленог.
- Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер је један запослени у међувремену напустио предузеће.
- Трошкови за неискоришћени годишњи одмор за запослене који су као технолошки вишак напустили предузеће исплаћен је у мањем износу из разлога што је исплата извршена за само два запослена а преостала три запослена су имали могућности да искористе годишњи одмор у целости.

ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2018. ГОДИНИ

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

Приликом планирања масе зарада за 2018. годину уз примену Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ РС бр. 116/14), Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр. 68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, умањеног за 10% за редован рад, број запослених као и присутност на раду.

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

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективног уговора,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2018. године) – односи се на 1 запосленог,
- зараде за раднике који не подлежу умањењу тј. које су испод 25.000,00 динара,
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) не узимају се у обзир код умањења.

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

Како би се предузеће и са смањеним бројем запослених могло несметано да ради у току 2018. године, планира се ангажовати два лица на одређено време за замену до повратка запослене са порођајног одсуства и то на дужи период имајући у виду да се ради о трећем детету, као и замени запослене до повратка са боловања.

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

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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2018. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2017. годину, за оне пословне активности које ће се појавити као потреба након спроведене рационализације (смањење броја запослених), а који се не могу реализацијати са постојећим бројем запослених.

Трошкови службеног пута, солидарне помоћи планирани су у истом износу као и за 2017. годину.

У току 2018. године се не планирају исплате за јубиларне награде.

За одлазак у пензију планирана су средства за једног запосленог уз примену чл. 59. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

За солидарну помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених планирана су средства сходно чл.1 Анекс II. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 18.12.2017. године.

У ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

На основу члана 27. став један Одлуке о буџету Града Суботице за 2018. годину, а сходно Закону о буџету за 2018. годину, ЈКП „Суботицагас“ Суботица ће за 2017. годину, извршити расподелу добити на следећи начин:

1. Део од 70% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица усмерава се оснивачу,
2. 30% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица издава за инвестиције сходно Плану пословања за 2018. годину и то до нивоа ликвидних средстава.

Расподела добити за 2017. годину извршиће се по добијању Одлуке оснивача о расподели добити за 2017. годину.

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилод

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

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	ВСС		ВС		ВКВ		CCC		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018														
1	Без назива	3	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
2	Разв. техн. од.	10	20	20	19	1	3	3	1	1	2	2	13	13	1	1	0	0	0	0	0	20
3	Одел ек. фин.																					
4	о рач-одел.	12	12	12	11	1	4	4	2	2	0	0	6	6	0	0	0	0	0	0	0	12
5	Опште прав. и																					
6	кадров. одељ.	4	4	4	4	0	1	1	0	0	0	0	2	2	0	0	0	0	1	1	4	
УКУПНО:		29	39	39	37	2	11	11	3	3	2	2	21	21	1	1	0	0	1	1	1	39

Број запослених у систематизације је исказан без директора као именованог лица.

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	BCC	12		3	
2	BC	3			
3	BKB	4			
4	CCC	20			
5	KB	1			
6	PK				
7	NK				
УКУПНО		40	40	3	3
<i>*Претходна година</i>					

СТАРОСНА СТРУКТУРА

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	До 30 година				
2	30 до 40	13			
3	40 до 50	15			
4	50 до 60	11		1	
5	Преко 60	3		2	
УКУПНО		40	40	3	3
Просечна старост					
<i>*Претходна година</i>					

СТРУКТУРА ПО ПОЛУ

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	24		2	
2	Женски	16		1	
УКУПНО		40	40	3	3
<i>*Претходна година</i>					

• изказани број запослених у табелама не обухвата директора пошто је он именовано лице

СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	3	
2	5 до 10	3	
3	10 до 15	7	
4	15 до 20	8	
5	20 до 25	4	
6	25 до 30	3	
7	30 до 35	8	
8	Преко 35	4	
УКУПНО		40	40

*Предходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	40			Стање на дан 30.06.2018. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.				Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.				Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1				1	<i>навести основ</i>	
2				2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	40			Стање на дан 30.09.2018. године	40

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	40		Стање на дан 30.09.2018. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	40		Стање на дан 31.12.2018. године	40

ЈКП „Суботицагас“ ће радно ангажовати два физичка лица и то: на пословима замене запослене раднице која се налази на одржавању трудноће а касније и на порођајном одсуству (за треће дете порођајно одсуство траје две године), као и до повратка запослене са боловања.

**ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2017. ГОДИНУ*-
БРУТО 1**

у динари

Исплата по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	46	3.328.542	72.360	45	3.163.042	70.290				1	165.500	165.500
II	46	3.265.760	70.995	45	3.100.260	68.895				1	165.500	165.500
III	46	3.271.195	71.113	45	3.105.695	69.015				1	165.500	165.500
IV	46	3.382.437	73.531	45	3.216.937	71.487				1	165.500	165.500
V	46	3.433.551	74.642	45	3.268.051	72.623				1	165.500	165.500
VI	46	3.350.145	72.829	45	3.184.645	70.770				1	165.500	165.500
VII	46	3.348.908	72.802	45	3.183.408	70.742				1	165.500	165.500
VIII	46	3.388.174	73.656	45	3.222.674	71.615				1	165.500	165.500
IX	46	3.297.604	71.687	45	3.132.104	69.602				1	165.500	165.500
X	46	3.303.746	73.417	45	3.138.246	71.324				1	165.500	165.500
XI	46	3.366.935	73.194	45	3.201.435	71.143				1	165.500	165.500
XII	46	3.340.945	72.629	45	3.175.445	70.565				1	165.500	165.500
УКУП.	552	40.077.942	872.856	540	38.091.942	848.073				12	1.986.000	1.986.000
ПРОС.	46	3.339.829	72.738	45	3.174.329	70.673				1	165.500	165.500

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2018. ГОДИНУ – БРУТО 1

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	40	3.159.648	77.065	39	2.994.148	76.773				1	165.500	165.500
II	40	3.127.541	76.281	39	2.962.041	75.950				1	165.500	165.500
III	40	3.063.327	74.715	39	2.897.827	74.303				1	165.500	165.500
IV	40	3.223.862	78.631	39	3.058.362	78.420				1	165.500	165.500
V	40	3.127.541	74.465	39	2.962.041	75.950				1	165.500	165.500
VI	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
VII	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
VIII	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
IX	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
X	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
XI	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
XII	40	3.111.488	74.083	39	2.945.988	75.538				1	165.500	165.500
УКУПНО	480	37.482.335	934.058	468	35.496.335	910.162				12	1.986.000	1.986.000
ПРОСЕК	40	3.123.528	78.088	41	2.958.028	75.847				1	165.500	165.500

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

МАСА ЗА ЗАРАДЕ УВЕЋАНА ЗА ДОПРИНОСЕ НА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2018. ГОДИНУ – БРУТО 2

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	40	3.725.225	93.131	39	3.530.100	90.515				1	195.125	195.125
II	40	3.687.371	92.184	39	3.492.246	89.545				1	195.125	195.125
III	40	3.611.662	90.292	39	3.416.537	87.604				1	195.125	195.125
IV	40	3.800.934	95.023	39	3.605.809	92.457				1	195.125	195.125
V	40	3.687.371	92.184	39	3.492.246	89.545				1	195.125	195.125
VI	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
VII	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
VIII	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
IX	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
X	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
XI	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
XII	40	3.668.444	91.711	39	3.473.319	89.059				1	195.125	195.125
УКУП	480	44.191.671	1.104.792	468	41.271.591	1.073.081				12	2.341.500	2.341.500
ПРОС	40	3.682.639	92.066	39	3.522.633	89.423				1	195.125	195.125

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	3.924.351	4.105.042	3.725.225	379.817
II	3.850.331	4.062.982	3.687.371	375.611
III	3.856.739	3.978.861	3.611.662	367.199
IV	3.987.893	4.189.163	3.800.934	388.229
V	4.048.157	4.062.982	3.687.371	375.611
VI	3.949.820	4.041.952	3.668.444	373.508
VII	3.948.363	4.041.952	3.668.444	373.508
VIII	3.994.657	4.041.952	3.668.444	373.508
IX	3.887.875	4.041.952	3.668.444	373.508
X	3.895.117	4.041.952	3.668.444	373.508
XI	3.969.616	4.041.952	3.668.444	373.508
XII	3.938.974	4.041.952	3.668.444	373.508
УКУПНО	47.251.890	48.692.694	44.191.671	4.501.023

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

ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА/СКУПШТИНЕ

Прилог 10

ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број члanova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
II	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
III	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
IV	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
V	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
VI	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
VII	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
VIII	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
IX	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
X	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
XI	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
XII	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2
УКУПНО	1.026,00	378.000,00	324.000,00	24,00	1.026,00	378.000,00	324.000,00	24
ПРОСЕК	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2,00	85.500,00	31.500,00	27.000,00	2

НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У БРУТО ИЗНОСУ

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
II	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
III	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
IV	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
V	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
VI	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
VII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
VIII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
IX	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
X	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
XI	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
XII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574
УКУПНО	1.623.418	598.101	512.664	24	180.384	1.789.956	687.780	1.102.176	36	198.888
ПРОСЕК	135.285	49.842	42.722	2	15.032	149.163	57.315	91.848	3	16.574

Прилог 11

НАКНАДЕ КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ У НЕТО И БРУТО ИЗНОСУ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица не планира у 2018. години исплату накнаде комисији за ревизију, јер предузеће нема обавезу да образује Комисију за ревизију сходно и Закону о привредним друштвима.

VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица није била кредитно задужен у 2017. години.

ПЛАНИРА КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2018. ГОДИНИ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица не планира да се кредитно задужи у 2018. години.

VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
Добра						
1	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	3.018.447	1.200.000	2.000.000	4.200.000	4.200.000
2	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	3.146.816	1.000.000	6.493.000	6.493.000	6.493.200
3	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	2.886.662	1.000.000	3.000.000	7.105.000	7.105.000

4	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење	12.292.149	5.000.000	10.000.000	26.147.500	26.147.500
5	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	758.586	625.000	1.300.000	1.925.000	2.500.000
6	Набавка електричне енергије	350.000	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	931.318		1.683.000	1.683.000	1.683.000
8	Набавка алата	677.572			878.000	878.000
9	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	685.293	630.000	960.000	1.020.000	1.570.000
10	Набавка рекламног материјала	572.000		236.000	472.000	710.000
11	Набавка и испорука канцеларијског материјала	490.000	225.000	450.000	675.000	810.000
12	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	2.815.233	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Набавка тракастих завеса за објекат ЈКП "Суботицагас"	0		650.000	650.000	650.000
14	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	684.717.766	302.333.000	458.499.500	604.666.000	820.000.000
15	Набавка рачунарских делова за одржавање	88.594	50.000	100.000	150.000	200.000
16	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	266.257	122.500	245.000	367.500	400.000
17	Набавка стручне литературе-часописа	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
18	Репрезентација	108.000	27.000	54.000	81.000	108.000

19	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	250.982		495.000	495.000	495.000
20	Набавка украсних бильака, земље, украса и потрепштина за украшавање		50.000	50.000	150.000	150.000
21	Набавка софтвера	140.600	60.000	60.000	60.000	60.000
	Укупно добра:	714.686.273	314.157.500	488.452.500	666.923.200	879.499.700
Услуге						
1	Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	2.994.056	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"	864.000	225.000	450.000	675.000	900.000
3	Баждарење прање и подешавање калориметра	601.520			1.300.000	1.300.000
4	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	1.795.650	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
5	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	982.000			1.500.000	1.500.000
6	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	412.191		300.000	6.000.000	1.000.000
7	Услуге фиксне телефоније	248.606	93.750	187.500	281.250	375.000
8	Услуге интернета	134.003	30.000	60.000	90.000	120.000
9	Услуге рекламе	370.100	122.500	245.000	367.500	490.000
10	Услуге осигурања	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
11	Услуге прегледа, контроле, еталонирања:	160.012		150.000	150.000	300.000

	хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада (бука, осветљење)					
12	Геодетске услуге	97.495	122.500	245.000	367.500	490.000
13	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање			490.000	490.000	490.000
14	Сервисирање и поправке апаратца за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем			200.000	200.000	200.000
15	Услуге Мобилне телефоније	331.654	112.500	225.000	337.500	410.000
16	Услуге екстерне ревизије	210.000	250.000	250.000	250.000	250.000
17	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	267.952	75.000	150.000	225.000	300.000
18	Услуге набавке гаса ради грејања	277.318	100.000	150.000	200.000	400.000
19	Поштанске услуге	3.060.705	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
20	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	308.000				350.000
21	Здравствени прегледи радника	383.940	30.000	60.000	280.000	400.000
22	Ресторанскe услугe	142.000	35.500	71.000	106.500	142.000
23	Надзорна провера за ISO 14001:2004, ISO 18000:2007 и ISO 9001:2008	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
24	Консултације за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
25	Третирање и крајње збрињавање опасног	50.382			60.000	60.000

	отпада					
26	Технички, периодични прегледи возила	60.000	25.000	50.000	75.000	100.000
27	Мониторинг аларма објекта и праћење возила ЈКП "Суботицагас"	198.180	122.500	245.000	367.500	450.000
28	Штампарске услуге	154.582	75.000	150.000	225.000	300.000
29	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000
30	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
31	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
32	Услуге оглашавања	150.000	112.500	225.000	337.500	450.000
33	Услуга прања возила	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
34	Услуге вулканизера	70.000	25.000	50.000	75.000	100.000
35	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарат за алко тест, апарат детекцију природног гаса, апарат за мерење притиска и температуре, апарат за мерење одорисаности	245.000	75.000	150.000	225.000	300.000
36	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	95.400			180.000	180.000
37	Услуге вршења техничког прегледа извед. радова на ДГМ		122.500	245.000	367.500	490.000
38	Увођење система ФУК-а		112.500	225.000	337.500	450.000
39	Адвокатске услуге	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
40	Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
41	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"		123.750	247.500	371.250	495.000

42	Израда Web странице, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга		264.000	264.000	264.000	264.000
43	Услуге превођења	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
	Укупно услуге:	18.294.745	6.062.000	12.015.000	25.758.000	26.231.000
	Радови					
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	3.053.500	2.600.000	5.200.000	7.800.000	10.400.000
2	Радови на одржавању - адаптацији МРС				500.000	1.000.000
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина"				4.000.000	5.800.000
4	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице"				2.900.000	4.150.000
5	Иzmештање и адаптација уређаја за одоризацију				500.000	1.000.000
6	Радови на техничком одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000		2.400.000	2.400.000	2.400.000
7	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	490.000	45.000	90.000	290.000	490.000
	Укупно радови:	4.033.500	2.645.000	7.690.000	18.390.000	25.240.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		737.014.518	322.864.500	508.157.500	711.071.200	930.970.700

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица у 2018. години планира спровођење јавних набавки добара ради правилног и несметаног обављања делатности предузећа у складу са Законом.

Добра се набављају ради подмирења потреба предузећа за потрошним добрима и материјалом за текуће одржавање, одржавање дистрибутивно гасне мреже, инвестирање у дистрибутивно гасну мрежу и обезбеђења залиха потребних за испуњење законских обавеза као и у случајевима санација оштећања насталих на дистрибутивно гасној мрежи од стране трећих лица.

Набавке добра за које се издвајају највећа средства су набавке природног гаса и набавке машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивно гасне мреже, ради изградње гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на дистрибутивно гасној мрежи као и радови на изградњи гасовода на трасама "Пионир - Нова општина" и "Корзо" и суседне улице.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица у 2018. години планира спровођење јавних набавки услуга и набавки радова ради несметаног обављања делатности предузећа.

Услуге се набављају ради подмирења потреба предузећа за услугама повезаним са текућим одржавањем, изградњом и одржавањем дистрибутивно гасне мреже.

Образложение јавних набавки у 2018. години

Добра

- 1 Набавка добра - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилне цреви, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС,** процењена реализација у 2017. години износи 94,33% од планиране вредности.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због повећаног броја планираних инвестиција на прикључцима.

- 2 Набавка добра - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади,** процењена реализација у 2017. години износи 65,56% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због повећаног броја планираних инвестиција, инвестиције на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина", радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице" и на прикључцима.

3 Набавка добара - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже, процењена реализација у 2017. години износи 87,47% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због повећаног броја планираних инвестиција, инвестиције на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина", радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице" и на прикључцима.

У структури набавке машинског материјала највеће учешће имају трошкови материјала за одржавање (21,6 милиона јер је законска обавеза предузећа замена мерних инструмената до краја 2019. године), затим инвестиције са 19,9 милиона и залихе са 2,4 милиона динара.

Приликом планирања, како инвестиција тако и трошкова пословања, руководство сагледава финанасијску ситуацију у којој се предузеће налази и сходно томе планира да све своје обавезе измирује из сопствених средстава. Предузеће није било кредитно задужено ни у 2017. години, а не планира ни у 2018. години.

4 Набавка добара - Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење, процењена реализација у 2017. години износи 43,28% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину, као и из разлога подношења захтева за заштиту понуђача у поступцима јавних набавки од стране једног од понуђача.

5 Набавка добара - Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторима са унутрашњим сагоревањем, процењена реализација у 2017. години износи 26,16% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због подношења Захтева за заштиту понуђача у поступцима јавних набавки материјала и радова, што је довело до умањене реализације планираног обима послова, а самим тим и мање употребе возила, односно потрошње горива.

У 2018. години планира се већи обим привредних активности (већи број прикључака, већи број замењених мерних инструмената, нове инвестиције), па ће сходно томе доћи и до повећања ових трошкова (предузеће је планирало за 2015. годину 2,6 милиона динара за ову врсту трошка, 2016. годину 1,6 милиона динара).

6 Набавка добара - Набавка електричне енергије, процењена реализација у 2017. години износи 87,76% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због разлике у планираном и реализованом износу за цене акциза и других трошкова дистрибуције.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због очекиваног поскупљења електричне енергије и осталих дажбина.

7 Набавка добара - Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, летњи и зимски, процењена реализација у 2017. години износи 77,61% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у поступку јавне набавке мале вредности испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због потребе набавке и зимске ХТЗ опреме (зимска опрема за запослене се по правилнику обезбеђује сваке две године а која је скупља од летње).

8 Набавка добра - Набавка алата, процењена реализација у 2017. години износи 77,17% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у поступку јавне набавке мале вредности испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

9 Набавка добра - Набавка материјала и аутогума са услугом уграђење за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2017. години износи 40,79% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због подношења Захтева за заштиту понуђача у поступцима јавних набавки материјала и радова, што је довело до умањене реализације планираног обима послова, а самим тим и мање употребе возила, односно потреба за сервисима и поправкама. У 2018. години планира се већи обим привредних активности тј. већи број прикључака, већи обим инвестиција, и све то ће условити ангажовање већег броја возила, а због старости возног парка, могућности већег броја кварова и интервенција на возилима, планирана су средства за ове намене у висини као и у 2017. години. За одређени број возила потребно је у 2018. години извршити замену старих са новим ауто гумама.

10 Набавка добра - Набавка реклами ног материјала, процењена реализација у 2017. години износи 80,56% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због рационалног трошења у односу на план за 2017. годину.

11 Набавка добра - Набавка и испорука канцеларијског материјала, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

Трошкови канцеларијских материјала планирани за 2018. годину су последница већих трошкова за обезбеђење тонера (у 2017. години обновљена је опрема за информациони систем, купљени су нови компјутери и штампачи уместо старијих који су се користили више од 10 година који користе оригиналне уместо рециклираних тонера) затим куповине већег броја регистратора (у 2017. години се нису куповали – коришћени су стари регистратори из излучене архиве, међутим у 2018. години више за то нема могућности).

12 Набавка добра - Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, процењена реализација у 2017. години износи 70,38% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због умањене потрошње природног гаса у односу на план за 2017. годину, а самим тим и мање потрошње одоранта потребног за одорисање природног гаса.

Планирана потрошња одоранта за 2018. годину је на нивоу из плана за 2017. годину. Количина природног гаса утиче на количину одоранта.

13 Набавка добара - Набавка тракастих завеса за објекат ЈКП "Суботицагас", није била планирана у 2017. години.

Планирана предметна набавка у 2018. години, је потребна ради куповине нових тракастих завеса како би се извршила замена похабаних тракастих завеса (неопходна за заштиту запослених а постављене су приликом уселења у објекат пре 10 година). Ова набавка неће значајно утицати на пословни резултат ЈКП „Суботицагас“ Суботица (ради се о набавци опреме).

14 Набавка добара - Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2017. години износи 90,45% од планиране вредности.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години очекиваног повећања цене природног гаса у 2018 години.

15 Набавка добара - Набавка рачунарских делова за одржавање, процењена реализација у 2017. години износи 44,30% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због мањег броја кварова на рачунарској опреми у односу на план за 2017. годину.

16 Набавка добара - Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара процењена, реализација у 2017. години износи 54,34% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због рационализације у трошењу добра у односу на планирану за 2017. годину, а у 2018. години планирана је у мањем обиму у односу на 2017. годину.

17 Набавка добара - Набавка стручне литературе-часописа, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

18 Набавка добара - Репрезентација, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

19 Набавка добара - Набавка канцеларијске опреме и намештаја, процењена реализација у 2017. години износи 67,65% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у понудама испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због веће потребе за канцеларијском опремом и намештајем, односно заменом расходоване канцеларијске опреме и намештаја (набавка бројача новца за потребе благајничке службе, калкулатора, клима уређаја и сл.).

20 Набавка добара - Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина није била планирана у 2017. години.

Планирана предметна набавка у 2018. години, је потребна ради куповине земље за постојеће украсно биље и куповина нових украсних биљака ради надомештања увенулих украсних биљака и похабаних украса.

21 Набавка добара - Набавка софтвера процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

Услуге

1 Набавка услуга - Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, процењена реализација у 2017. години износи 59,88% од планиране вредности.

ПРЕГЛЕД МЕРНИХ МЕСТА ПО ГОДИНАМА

Р.бр	Датум	Број мерних места
01.	31.12.2015	9.370
02.	31.12.2016	9.758
03.	31.12.2017	10.040

Из горње табеле може се констатовати да сваке године се повећава број мерних места које треба очитати, што утиче и на висину трошкова очитавања. У 2017. години набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у поступку јавне набавке мале вредности испод тржишно процењених цена. Предузеће планира да ће у току 2018. године бити потребе за ванредним очитавањем (очекује се корекција цене природног гаса).

2 Набавка услуга - Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис", процењена реализација у 2017. години износи 96,00% од планиране вредности.

3 Набавка услуга - Баждарење прање и подешавање калориметра, процењена реализација у 2017. години износи 85,93% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у поступку јавне набавке мале вредности испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због већег броја калориметара који доспевају на баждарење у 2018. години.

У плану за 2018. годину планирана су већа средства због броја калориметара које је потребно законски периодично оверавати (баждарење) на сваких 5 година. Укупан број калориметра које је потребно периодично оверити у 2018. години је 98 што чини 44 % више у односу на број калориметара из 2017. године.

4 Набавка услуга - Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, процењена реализација у 2017. години износи 37,71% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због подношења Захтева за заштиту понуђача у поступцима јавних набавки материјала и радова, што је довело до умањене реализације планираног обима послова, а самим тим мањег извршења услуге надзора.

5 Набавка услуга - Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ, процењена реализација у 2017. години износи 98,40% од планиране вредности.

Планира се израда пројектно техничке документације за две инвестиције и то: проширење дистрибутивне гасне мреже у МЗ Центар III и проширење дистрибутивне гасне мреже Радијалац.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због већег обима пројектно техничке документације у 2018. години.

6 Набавка услуга - Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је

истекао важећи жиг баждарења, процењена реализација у 2017. години износи 45,80% од планиране вредности.

Набавка није реализована у целости, у процењеној вредности јер се нико није јавио на 2. позив у поступку јавне набавке мале вредности.

Имајући у виду да су те услуге неопходне како би се број мерила природног гаса који доспевају на баждарење и законска замена истих реализује у 2018. години, неопходно је да се планира предвиђени износ.

7 Набавка услуга - Услуга фиксне телефоније, процењена реализација у 2017. години износи 66,30% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због рационалније употребе телефонских услуга у 2017. години.

8 Набавка услуга - Услуге интернета, процењена реализација у 2017. години износи близу 100,00% од планиране вредности.

За те намене планирана су средства и у 2018. години због потребе за одређеном количином интернета.

9 Набавка услуга - Услуге рекламе, процењена реализација у 2017. години износи 75,53% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због рационалног трошења тих средстава у 2017. години.

Планирана су средства на нивоу Плана из 2017. године

10 Набавка услуга - Услуге осигурања, процењена реализација у 2017. години износи 67,14% од планиране вредности, јер је у поступку јавне набавке постигнута боља понуда.

11 Набавка услуга - Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инсталација за дојаву пожара, електроинсталација, контроле услова рада (бука, осветљење), процењена реализација у 2017. години износи 53,34% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у понудама испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.

12 Набавка услуга - Геодетске услуге, процењена реализација у 2017. години износи 19,90% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због подношења Захтева за заштиту понуђача у поступцима јавних набавки грађевинских радова што је утицало на смањену потребу за геодетским услугама у 2017. години.

У 2018. години планирана су средства на истом нивоу као и 2017. године због наставка радова на изградњи прикључака, продужетака и измештања, али и због прибављања свих неопходних докумената који су потребни приликом израде пројектно техничке документације за две планиране инвестиције

13 Набавка услуга - Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање, није реализована у 2017. години. Предвиђене услуге се преносе за 2018. годину.

Средства за предметну набавку су предвиђена у плану за 2018. годину, када ће бити потреба јер је потреба за реатестирањем сваке друге године а што ће бити актуелно у 2018. години.

- 14 Набавка услуга - Сервисирање и поправке апаратца за електро заваривање** полиетилене и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем није реализована у 2017. години. Планиране услуге се преносе за 2018. годину.
- 15 Набавка услуга - Услуге мобилне телефоније**, процењена реализација у 2017. години износи 73,70% од планиране вредности.
Набавка није реализована у процењеној вредности због рационалније употребе телефонских услуга у 2017. години који се користе у складу са Правилником о коришћењу мобилних телефона.
- 16 Набавка услуга - Услуге екстерне ревизије**, процењена реализација у 2017. години износи 84,00% од планиране вредности.
Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у понудама испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.
- 17 Набавка услуга - Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)**, процењена реализација у 2017. години износи 89,32% од планиране вредности.
Набавка није реализована у процењеној вредности због рационалније употребе воде у 2017. години.
- 18 Набавка услуга - Услуге набавке гаса ради грејања**, процењена реализација у 2017. години износи 69,33% од планиране вредности.
Набавка није реализована у процењеној вредности због рационалније употребе гаса ради грејања у 2017. години, и није било очекиване корекције цена.
- 19 Набавка услуга - Поштанске услуге**, процењена реализација у 2017. години износи 76,52% од планиране вредности.
Набавка није реализована у процењеној вредности због изостанака потребе за ванредним очитавањима услед изостанка планираних промена цена природног гаса у 2017. години, а тиме и слања рачуна за утрошени природни гас.
У 2018. години очекује се корекција цене природног гаса што ће условити и повећање ове врсте трошка (обавештавање потрошача).
Планирана средстава за ове намене су у истом износу као и за 2017. годину.
- 20 Набавка услуга - Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. п**, процењена реализација у 2017. години износи 88,00% од планиране вредности.
Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у понудама испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину.
- 21 Набавка услуга - Здравствени прегледи радника**, процењена реализација у 2017. години износи 95,98% од планиране вредности.
- 22 Набавка услуга - Ресторанске услуге**, процењена реализација у 2017. години износу близу 100,00% од планиране вредности.
- 23 Набавка услуга - Надзорна провера за ISO 14001:2004, ISO 18000:2007 и ISO 9001:2008**, процењена реализација у 2017. години износи 37,50% од планиране вредности.
- 24 Набавка услуга - Консултације за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008**, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.
- 25 Набавка услуга - Третирање и крајње збрињавање опасног отпада**, процењена реализација у 2017. години износи 25,19% од планиране вредности.

Набавка је реализована у мањој процењеној вредности због мање количине отпада у 2017. години.

26 Набавка услуга - Технички, периодични прегледи возила, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. години због већег броја возила којима истичу атести за ТНГ уређаје у 2018. години.

27 Набавка услуга - Мониторинг аларма објекта и праћење возила ЈКП „Суботицагас“ процењена реализација у 2017. години износи 99,09% од планиране вредности.

Планирана вредност за предметну набавку у 2018. години је одређена према броју месеци пружања услуга (у 2017. години алармни системи су уgraђени тек средином године, односно у трећем кварталу године). У 2018. години ова врста услуге пружаће се свих 12 месеци.

28 Набавка услуга - Штампарске услуге, процењена реализација у 2017. години износи 67,21% од планиране вредности.

Набавка је реализована у мањој процењеној вредности због мање потребе за овим услугама у 2017. години.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због већих потреба за штампарским услугама у 2018. години. У 2018. години потребно је штампати већи број образца јер ће бити и већи број замењених мерних инструмената па је потребно да се за ту врсту услуга потрошачима изда и одређени документ.

29 Набавка услуга - Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

30 Набавка услуга - Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

31 Набавка услуга - Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом, процењена реализација у 2017. години је мања од планиране вредности јер није било потребе за реализацијум свих планираних поправки.

32 Набавка услуга - Услуге оглашавања, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

Планирана вредност за предметну набавку већа је у 2018. години у односу на 2017. годину због већег броја огласа јавних набавки и других огласа који ће се оглашавати у Службеном гласнику и другим гласилима у 2018. години. У 2018. години предузеће има законску обавезу оглашавања јавних набавки у „Службеном гласнику РС“ па је то све одредило планску величину трошкова за ове намене (већи број јавних набавки).

33 Набавка услуга - Услуга прања возила није реализована у пуном износу јер су се те услуге почеле користити на крају 2017. године (позиција је унета у план приликом измене плана за 2017. годину).

34 Набавка услуга - Вулканизерске услуге су се користиле у 2017. години у мањем обиму од планиране јер је било мање потреба за тим услугама.

Планом за 2018. годину међутим се морају планирати и те врсте услуга јер се очекује да са чешћим коришћењем службених возила (планиране инвестиције и већи број

законске замене мерних инструмената) велика је вероватноћа да ће бити потребе за тим услугама у већем обиму.

35 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 2017. години износи 81,67% од планиране вредности.

Набавка је реализована у мањој процењеној вредности због мање потребе за овим услугама у 2017. години.

36 Набавка услуга - Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, процењена реализација у 2017. години износи 27,26% од планиране вредности.

Набавка је реализована у мањој процењеној вредности због мање потребе за овим услугама у 2017. години.

37 Набавка услуга - Услуге вршења техничког прегледа изведеног радова на ДГМ, није била планирана у 2017. години.

Планирана предметна набавка у 2018. години, је потребна ради извршења техничких пријема на гасној мрежи за инвестиције који ће бити завршена у 2018. години.

38 Набавка услуга - Увођење система ФУК-а, није била планирана у 2017. години.

Планирана предметна набавка у 2018. години, је потребна ради извршења законске обавезе Увођење система ФУК-а у 2018. години.

39 Набавка услуга - Адвокатске услуге, процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

40 Набавка услуга - Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом , процењена реализација у 2017. години износи 61,00% од планиране вредности.

41 Набавка услуга - Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас", није била планирана у 2017. години.

Планирана предметна набавка у 2018. години, је потребна ради извршења услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас" у 2018. години.

42 Набавка услуга - Израда Web странице, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга, није била планирана у 2017. години.

Планирана предметна набавка у 2018. години, је потребна ради израде Web странице и плаћања накнаде софтверских лиценци у 2018. години због обнове информационог система у 2017. години.

43 Набавка услуга – Посебне услуге превођења у 2017. години планиране су у истом износу као и за 2017. годину за потребе превођења материјала који се шаљу ради усвајања у скупштинску процедуру.

Радови

1 Набавка радова - Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, процењена реализација у 2017. години износи 29,36% од планиране вредности.

Набавка није реализована у процењеној вредности због добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишно процењених цена приликом састављања плана за 2017. годину, као и из разлога подношења захтева за заштиту понуђача у поступцима јавних набавки од стране једног од понуђача.

- 2 Набавка радова - Радови на одржавању - адаптацији МРС,** није била планирана у 2017. години.
Планирана предметна набавка у 2018. години потребна је ради адаптације гасних постројења.
- 3 Набавка радова - Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина",** није била планирана у 2017. години.
Планирана предметна набавка у 2018. години, потребна је ради извођења грађевински и машински радови на изградњи планираног гасовода у 2018. години.
- 4 Набавка радова - Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице",** није била планирана у 2017. години.
Планирана предметна набавка у 2018. години, потребна је ради извођења грађевински и машински радови на изградњи планираног гасовода у 2018. години.
- 5 Набавка радова - Измештање и адаптација уређаја за одоризацију,** није била планирана у 2017. години.
Планирана предметна набавка у 2018. години потребна је ради адаптације гасних постројења.
- 6 Набавка радова - Радови на техничком одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом,** процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.
Планирана предметна набавка у 2018..години потребна је ради адаптације објекта који су у употреби.
- 7 Набавка радова - Заваривачки радови на челичним инсталацијама,** процењена реализација у 2017. години износи 100,00% од планиране вредности.

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица није имала капиталних улагања у 2017. години, а не планира ни у 2018. години.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000
динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључио са 31.12.2017	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018	2019	2020	Након 2020
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) са материјалом	2005	∞			Сопствена средства	10.400	10.400			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина" са материјалом	2018	2018	13.400	0	Сопствена средства	5.800	5.800			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице" са материјалом	2018	2018	9.600	0	Сопствена средства	4.150	4.150			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних), са материјалом	Сопствена средства	2005	∞				3.294	10.294	10.400
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина", са материјалом	Сопствена средства	2018	2.018	13.400				5.800	5.800
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице", са материјалом	Сопствена средства	2018	2.018	9.600				4.150	4.150
Укупно:					23.000			3.294	20.244	20.350

X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство	150.000,00	150.000,00	37.500,00	140.000,00	150.000,00	150.000,00
2.	Донације	300.000,00	300.000,00	75.000,00	200.000,00	300.000,00	300.000,00
3.	Хуманитарне активности	200.000,00	200.000,00	50.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
4.	Спортске активности	400.000,00	400.000,00		400.000,00	400.000,00	400.000,00
5.	Репрезентација	300.000,00	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
6.	Реклама и пропаганда	1.200.000,00	1.200.000,00	122.500,00	481.000,00	839.500,00	1.200.000,00
7.	Остало						

Средства за посебне намене планирана су у истом износу као и за 2017. годину.

Средства за спонзорство и донаторство планирају се усмерити разним организацијама (разне манифестације) и спорским клубовима за развој спорта према Правилнику за те намене.

Средства за хуманитарне активности биће усмерена за разне солидарне помоћи (лечење, социјално угроженим особама и сл.) у сарадњи са Црвеним крстом и Царитасом Суботице.

Средства за спортске активности регулисане су Колективним уговором ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

Средства за реклами усмераваће се за уредно и благовремено обавештавање потрошача, као и за реклами материјале у циљу промовисања предузећа (акција давања бесплатних прикључака).



Директор,
МСЦ Зеди Илдико