



## **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“  
**СУБОТИЦА**

Седиште: Суботица, Јована Микића 58.

претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом

Матични број: 2011422

ПИБ : 104200200

ЈББК: 81512

Надлежни органи: Министарство привреде

Суботица, децембар 2021. год.

## САДРЖАЈ

|                                                                                                                       |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| I ОПШТИ ПОДАЦИ .....                                                                                                  | 2   |
| СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ .....                                                                                | 2   |
| ВИЗИЈА И МИСИЈА .....                                                                                                 | 3   |
| СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА .....                                  | 4   |
| ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА .....                                                      | 5   |
| II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ .....                                                                             | 6   |
| ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ .....                                                                               | 6   |
| СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ..... | 22  |
| ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2021 ГОДИНУ .....                                                                                 | 23  |
| ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2021 ГОДИНУ .....                                                                                  | 23  |
| ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ .....                                                                                 | 23  |
| СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2021. ГОДИНУ .....                                      | 24  |
| III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ .....                                                               | 28  |
| КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА .....                                                                  | 29  |
| АНАЛИЗА ТРЖИШТА .....                                                                                                 | 29  |
| ИНВЕСТИЦИЈЕ .....                                                                                                     | 30  |
| РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ .....                                                                                              | 31  |
| ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА .....                                                                                    | 33  |
| АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА .....                         | 35  |
| ПЛАН ЗА 2022 ГОДИНУ .....                                                                                             | 50  |
| ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2022. ГОДИНИ .....                                                                      | 50  |
| БРОЈ ПОТРОШАЧА .....                                                                                                  | 50  |
| ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2022. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА .....                                                       | 50  |
| ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2022. ГОДИНУ .....                                                                               | 51  |
| ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2022. ГОДИНУ .....                                                                               | 52  |
| СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ .....                                                          | 54  |
| ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА .....                                                                           | 62  |
| ПРОИЗВОДА И УСЛУГА .....                                                                                              | 62  |
| ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА .....                                       | 62  |
| ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА .....                                                                                    | 63  |
| РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2022. ГОДИНИ .....                                                                  | 67  |
| ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2022. ГОДИНИ .....                                                                    | 67  |
| IV ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....                                    | 69  |
| V КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....                                                                                           | 82  |
| VI НАБАВКА ДОБАРА, РОБА И УСЛУГА .....                                                                                | 82  |
| VII КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА .....                                                                          | 105 |
| ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....                                                                                               | 105 |

# I ОПШТИ ПОДАЦИ

## СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

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

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

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

- трговином гасовитим горивом преко гасоводне мреже,
- поправком металних производа,
- изградњом цевовода,
- припремом градилишта,
- осталим услужним активностима подршке пословању.

Обављање делатности дистрибуције природног гаса на територији града Суботице почело је још 1990. године у оквиру Јавног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица. У оквиру тог предузећа изграђена је мрежа за дистрибуцију гаса по месним заједницама. Доношењем новог Закона о енергетици појавила се потреба 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 уписани у Регистар привредних друштава дати су у следећој табели:

|                               |                                                     |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Пословно име                  | Јавно комунално предузеће „Суботицагас“<br>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 2022. годину везано је за квалитетно, свеобухватно, благовремено и поуздано снабдевање тржишта природним гасом, највећим делом на територији града Суботице.

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

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

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

### **Плански циљеви:**

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

### **Начин остваривања планских циљева:**

Стратегија предузећа за планску 2022. годину утврђена је у правцу :

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

**Стратешки циљеви:** ЈКП „Суботицагас“ жели да у пословној години понуди најбоље услове за потрошаче. Менаџмент предузећа ће првенствено радити на обезбеђењу сигурности и стабилног снабдевања корисника. ЈКП „Суботицагас“ у наредном периоду планира да постави више технолошке и економске стандарде у области пословања. Опредељеност за рационално пословање и стална брига о својим купцима, су два основна стратешка правца у планирању свих својих активности.

Генерално, ЈКП „Суботицагас“ има јасну пословну визију у коју је уклопљен Пословни план за 2022. годину, а то су: што комфорнији живот грађана у погледу грејања, обезбеђење довољних количина природног гаса са гасоводних система, као и већа безбедност потрошача.

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

Програм пословања за 2022. годину у оквиру је законске регулативе:

### **ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ**

- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/2014, 95/2018 – др.закон и 40/2021).
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС“ бр. 97/2021),
- Анекс I, II, III и IV Посебног колективног уговора за јавна и јавно комунална предузећа РС („Сл.гласник РС“ бр. 27/2015),
- Посебан колективни уговор за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице са закљученим Анексима I, II, III и IV („Сл.гласник РС“ бр. од 30.01.2015.године,
- Колективни уговор за ЈКП „Суботицагас“ Суботица („Сл.гласник РС“ бр. 141/2016) са Анексима I, II, III и IV и Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ број: 90-4/2019 од 01.03.2019.године,
- 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 буџету Републике Србије за 2020. годину („Сл.гласник РС“, бр. 110/2021),
- Закон о изменама и допунама Закона о буџетској систему Републике Србије („Сл.гласник РС“, 149/2020),
- Закон о раду ("Сл.гласник РС", бр. 24/05,61/05 и 75/14,13/17-Odluka US, 113/17 и 95/18- аутентично тумачење)),
- Закон о јавним набавкама ("Сл.гласник РС", бр.91/2019 ),
- Закон о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС", бр 88/11, 104/16 и 95/18),
- Закон о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/16 и 88/19),
- Закон о рачуноводству ("Сл.гласник РС", бр.62/2013, 30/2018 и 73/2019-др.закон),
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС“, бр. 73/2019),
- Посебан колективни уговор за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице,
- Колективни уговор за ЈКП „Суботицагас“ Суботица,
- Закон о накнадама за коришћење јавних добара („Службени гласник РС“ брј 95/2018 и 86/2019-усклађени дин.износи),
- Уредба о критеријумима за одређивање активности које утичу на животну средину према степену негативног утицаја на животну средину који настаје обављањем активности, износима накнада, условима за њено умањење, као и о

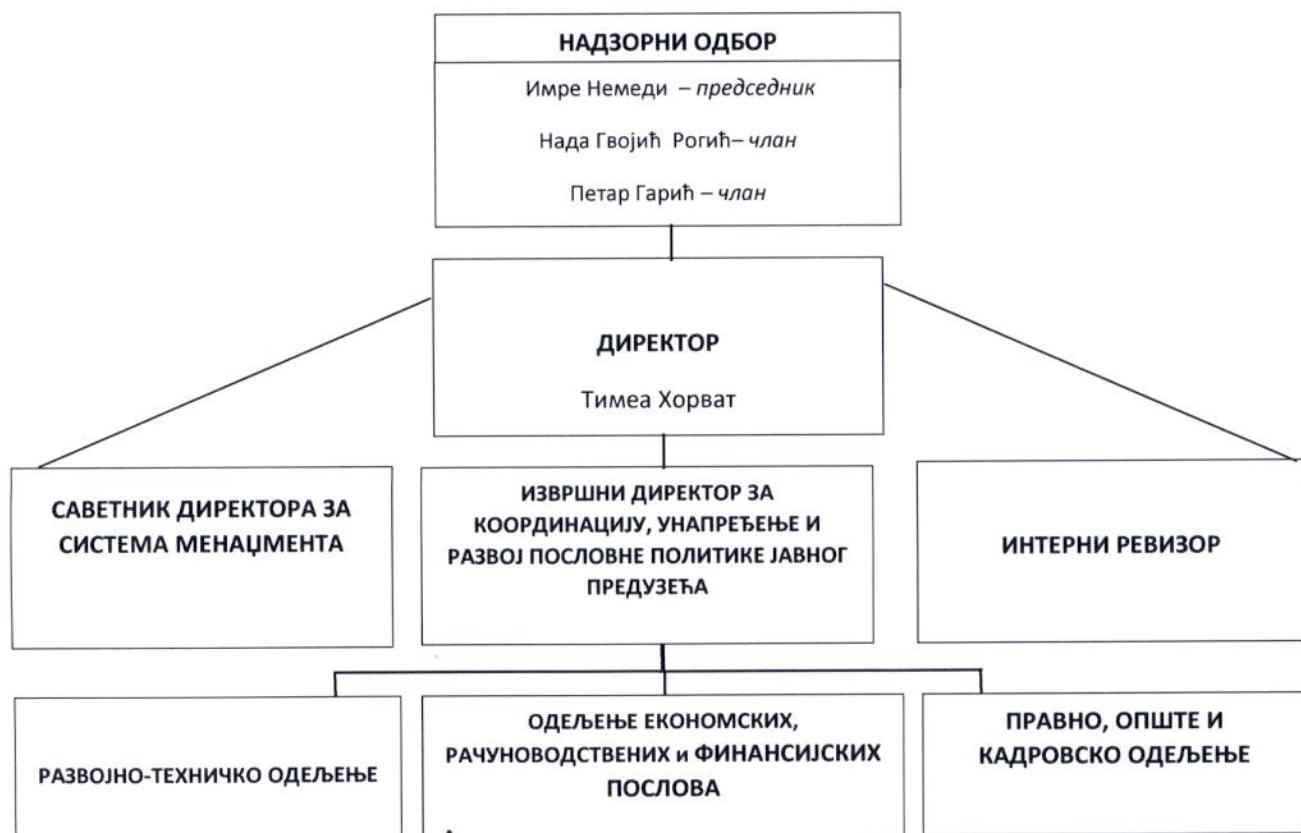
критеријумима који су од значаја за утицај физичких лица на животну средину („Сл.гласник РС“ број 86/2019 и 89/2019),

- Подзаконска и интерна акта које ЈКП примењује (Статут Предузећа; Правилник о организацији рачуноводства и рачуноводственим политикама и интерној ревизији у ЈКП „Суботицагас“, Суботица број 336/2021 од 20.09.2021. године са последњом изменом рачуноводствене политike 335/16 од 24.06.2016. године; Правилник о ближем уређењу планирања набавки, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о набавкама број 501/20 од 18.09.2021. године, са изменом број 501-1/20 од 30.10.2021. године).

## 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 Дугорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за период 2017 – 2026. годину.

### ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



ДИРЕКТОР – пословодни орган Предузећа, Тимеа Хорват је именована за директора Решењем Скупштине града Суботице о именовању директора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-022-273/2021 од 05.08.2021. године, а уговор о раду је закључен 06.10.2021. године.

Извршни директор за координацију, унапређење и развој пословне политike јавног предузећа – Мария Керн Шольја је распоређена на послове извршног директора за координацију,

унапређење и развој пословне политике јавног предузећа Анексом Уговора о раду број: 325-2/17 од 12.04.2017. године.

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

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

## II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

### ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2021. год.

| ред.<br>бр.    | Подела<br>потрошача | Јединица<br>мере     | Реализација<br>2020 | План 2021         | Остварено<br>(процена) | %<br>6/5      |
|----------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|------------------------|---------------|
| (1)            | (2)                 | (3)                  | (4)                 | (5)               | (6)                    | (7)           |
| 1              | Снабдевање          | m <sup>3</sup>       | 9.898.816           | 9.878.796         | 9.679.053              | 97,98         |
| 2              | Јавно снабдевање    | m <sup>3</sup>       | 13.602.253          | 13.625.404        | 15.835.474             | 116,22        |
| <b>УКУПНО:</b> |                     | <b>m<sup>3</sup></b> | <b>23.501.069</b>   | <b>23.504.200</b> | <b>25.514.527</b>      | <b>108,55</b> |

На остварење планираног обима продаје природног гаса највише је утицала стабилност цене енергента за јавно снабдевање (није се мењала у току 2021. године), већи број потрошача и временски услови (ниже температуре).

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

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године**

у 000 динара

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                     | АОП  | План на дан<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена) на<br>дан<br>31.12.2021. |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                | 2                                                                                                                            | 3    | 4                          | 5                                                 |
| <b>АКТИВА</b>                    |                                                                                                                              |      |                            |                                                   |
| 00                               | A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                              | 0001 | 899,614                    | 849,542                                           |
|                                  | Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)                                                                      | 0002 | 3,100                      | 3,128                                             |
| 01                               | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                               | 0003 |                            |                                                   |
| 010                              | 1. Улагања у развој                                                                                                          | 0004 |                            |                                                   |
| 011, 012 и 014                   | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                                | 0005 | 3,100                      | 3,128                                             |
| 013                              | 3. Гудвил                                                                                                                    | 0006 |                            |                                                   |
| 015 и 016                        | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                                   | 0007 |                            |                                                   |
| 017                              | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                           | 0008 |                            |                                                   |
| 02                               | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                      | 0009 | 896,067                    | 845,967                                           |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                            | 0010 | 735,967                    | 710,967                                           |
| 023                              | 2. Постројења и опрема                                                                                                       | 0011 | 20,100                     | 15,000                                            |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                   | 0012 |                            |                                                   |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                               | 0013 | 140,000                    | 120,000                                           |
| 026 и 028                        | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                             | 0014 |                            |                                                   |
| 029 (део)                        | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                         | 0015 |                            |                                                   |
| 029 (део)                        | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                                  | 0016 | .                          |                                                   |
| 03                               | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                                       | 0017 |                            |                                                   |
| 04 и 05                          | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 447                        | 447                                               |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                                   | 0019 | 447                        | 447                                               |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                         | 0020 |                            |                                                   |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи              | 0021 |                            |                                                   |

|                               |                                                                                                                        |      |         |         |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 044, 050 (део), 051 (део)     | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 |         |         |
| 045 (део) и 053 (део)         | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                 | 0023 |         |         |
| 045 (део) и 053 (део)         | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                          | 0024 |         |         |
| 046                           | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                    | 0025 |         |         |
| 047                           | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | 0026 |         |         |
| 048, 052, 054, 055 и 056      | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                | 0027 |         |         |
| 28 (део) осим 288             | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0028 |         |         |
| 288                           | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                           | 0029 | 20,000  | 20,000  |
|                               | Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)                                                   | 0030 | 532,006 | 614,057 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                           | 0031 | 41,000  | 45,815  |
| 10                            | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                   | 0032 | 40,000  | 45,000  |
| 11 и 12                       | 2. Недовршена производња и готови производи                                                                            | 0033 |         |         |
| 13                            | 3. Роба                                                                                                                | 0034 |         |         |
| 150, 152 и 154                | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                           | 0035 | 1,000   | 815     |
| 151, 153 и 155                | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                                                    | 0036 |         |         |
| 14                            | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                                                       | 0037 |         |         |
| 20                            | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                               | 0038 | 195,000 | 180,000 |
| 204                           | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                       | 0039 | 195,000 | 180,000 |
| 205                           | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                                                | 0040 |         |         |
| 200 и 202                     | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                                                  | 0041 |         |         |
| 201 и 203                     | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                                           | 0042 |         |         |
| 206                           | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                                                | 0043 |         |         |
| 21, 22 и 27                   | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0045 + 0046 + 0047)                                                             | 0044 | 3,006   | 2,493   |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27   | 1. Остала потраживања                                                                                                  | 0045 | 3,006   | 2,493   |
| 223                           | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                                         | 0046 |         |         |
| 224                           | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                                                        | 0047 |         |         |
| 23                            | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)                         | 0048 | 238,000 | 331,799 |

|                                                               |                                                                                                                                                  |      |           |           |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 230                                                           | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                                                                                | 0049 |           |           |
| 231                                                           | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица                                                                                  | 0050 |           |           |
| 232, 234 (део)                                                | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                                                                               | 0051 | 1,500     | 1,700     |
| 233, 234 (део)                                                | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                                                                        | 0052 |           |           |
| 235                                                           | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                                                                              | 0053 |           |           |
| 236 (део)                                                     | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                                                                     | 0054 |           |           |
| 237                                                           | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни                                                                                       | 0055 |           |           |
| 236 (део), 238 и 239                                          | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                       | 0056 | 236,500   | 330,099   |
| 24                                                            | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 0057 | 53,000    | 53,000    |
| 28 (део), осим 288                                            | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 | 2,000     | 950       |
|                                                               | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)                                                                                  | 0059 | 1,451,620 | 1,483,599 |
| 88                                                            | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                            | 0060 | 80,608    | 54,262    |
|                                                               | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                    |      |           |           |
|                                                               | <b>А. КАПИТАЛ<br/>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                                         | 0401 | 1,096,950 | 1,072,399 |
| 30, осим 306                                                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 0402 | 730,265   | 730,265   |
| 31                                                            | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 0403 |           |           |
| 306                                                           | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |           |           |
| 32                                                            | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 | 12,063    | 12,063    |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |           |           |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337       | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 |           |           |
| 34                                                            | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 | 354,622   | 330,071   |
| 340                                                           | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 | 324,100   | 293,808   |
| 341                                                           | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 | 30,522    | 36,263    |
|                                                               | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |           |           |
| 35                                                            | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 |           |           |
| 350                                                           | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 |           |           |
| 351                                                           | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 |           |           |
|                                                               | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                                                         | 0415 | 9,500     | 16,750    |

|                                              |                                                                                                                    |      |         |         |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 40                                           | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0417+0418+0419)                                                                       | 0416 | 9,500   | 16,750  |
| 404                                          | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                            | 0417 | 9,500   | 16,750  |
| 400                                          | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                        | 0418 |         |         |
| 40, осим 400 и 404                           | 3. Остале дугорочна резервисања                                                                                    | 0419 |         |         |
| 41                                           | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                          | 0420 |         |         |
| 410                                          | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                     | 0421 |         |         |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи        | 0422 |         |         |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 |         |         |
| 414 и 416 (део)                              | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                  | 0424 |         |         |
| 415 и 416 (део)                              | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                           | 0425 |         |         |
| 413                                          | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                    | 0426 |         |         |
| 419                                          | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                        | 0427 |         |         |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                      | 0428 |         |         |
| 498                                          | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                        | 0429 |         |         |
| 495 (део)                                    | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ                                                                  | 0430 | 86,000  | 90,979  |
|                                              | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)               | 0431 | 259,170 | 303,471 |
| 467                                          | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                         | 0432 |         |         |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                            | 0433 |         |         |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                           | 0434 |         |         |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                    | 0435 |         |         |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                              | 0436 |         |         |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                     | 0437 |         |         |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                      | 0438 |         |         |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                  | 0439 |         |         |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                         | 0440 |         |         |
| 430                                          | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                           | 0441 |         |         |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                              | 0442 | 23,735  | 30,000  |

|                             |                                                                                                                                                       |      |           |           |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 431 и 433                   | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                            | 0443 |           |           |
| 432 и 434                   | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                     | 0444 |           |           |
| 435                         | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                  | 0445 | 23,735    | 30,000    |
| 436                         | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                           | 0446 |           |           |
| 439 (део)                   | 5. Обавезе по меницама                                                                                                                                | 0447 |           |           |
| 439 (део)                   | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                        | 0448 |           |           |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                                                                 | 0449 | 18,900    | 23,750    |
| 44, 45 и 46 осим 467        | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                         | 0450 | 900       | 950       |
| 47,48 осим 481              | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                               | 0451 | 16,500    | 21,500    |
| 481                         | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                | 0452 | 1,500     | 1,300     |
| 427                         | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                           | 0453 |           |           |
| 49 (део) осим 498           | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                       | 0454 | 216,535   | 249,721   |
|                             | Ђ. ГУБИТАК ИZNАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$ | 0455 |           |           |
|                             | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>$(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$                                                                                       | 0456 | 1,451,620 | 1,483,599 |
| 89                          | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                 | 0457 | 80,608    | 54,262    |

Степен усклађености активе (процена у односу на план) износи 102%.

**АОП 0030– ОБРТНА ИМОВИНА :** процењена реализација у односу на план је 116%.

Обртну имовину предузећа чине:

- кто 10- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара,
- кто 204 - потраживања од купаца,
- кто 21-потраживања из специфичних односа,
- кто 22 -друга потраживања,
- кто 23 -краткорочни пласмани,
- кто 24 -готовински еквиваленти,
- кто 27 -порез надодату вредност,
- кто 288 -активна временска разграничења.

Одступања у односу на план делом се односе на повећане залихе материјала због набавке материјала за потребе оптималних залиха, хитних интервенција и пословних активности које се очекују почетком наредне пословне године, а делом настале краткорочне пласмане (предузеће је за 40% повећало износ слободних динарских средстава, која су орочена код једне комерцијалне банке).

**АОП 0442 – ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА** : процењена реализација у односу на план је 176%.

Кад су у питању дугорочна резервисања се највећим делом односе на резевисања за јубиларне нагаде. Анексом IV Колективног уговора за ЈКП „Суботицагс“ Суботица у члану 59 регулисано је право на јубиларну награду. Висина дугорочних резервисања утврђује се после доношења плана пословања.

**АОП 0445 – ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ:** процењена реализација у односу на план је 126%.

Процењује се да ће окончање једног дела јавних набавки бити у децембру месецу што ће условити повећање обавеза према добављачима, а са друге стране планиране су и веће обавезе зе природни гас а у складу са потрошњом.

**АОП 0454- КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА:** процењена разација у односу на план је 138%.

Одступања у односу на план највећим делом се односи на обавезе према ЈП „Србијагас“ Нови Сад за набављени природни гас.

У 2021. години окончана је инвестиција на изградњи продужетака на диистрибутивној гасној мрежи (МЗ Палић, МЗ Зорка, МЗ Александрово, МЗ Центар I, МЗ Ново Село и МЗ Келебија).

**Прилог  
1а**

**БИЛАНС УСПЕХА  
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године**

у 000  
динара

| Група рачуна,<br>рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                        | АОП  | План<br>01.01-<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-<br>31.12.2021. |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                          | 2                                                                               | 3    | 4                             | 5                                                 |
|                            | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b> | 1001 | 1,049,965                     | 988,165                                           |
| 60                         | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                        | 1002 | 880,000                       | 815,200                                           |
| 600, 602 и 604             | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                   | 1003 | 880,000                       | 815,200                                           |
| 601, 603 и 605             | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                | 1004 |                               |                                                   |
| 61                         | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                         | 1005 | 160,000                       | 163,000                                           |
| 610, 612 и 614             | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                     | 1006 | 160,000                       | 163,000                                           |
| 611, 613 и 615             | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                  | 1007 |                               |                                                   |
| 62                         | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ                                        | 1008 | 5,000                         | 5,000                                             |
| 630                        | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                   | 1009 |                               |                                                   |
| 631                        | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                     | 1010 |                               |                                                   |
| 64 и 65                    | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                     | 1011 | 4,965                         | 4,965                                             |
| 68, осим 683,<br>685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                | 1012 |                               |                                                   |

|                         |                                                                                                              |      |           |         |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---------|
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>                           | 1013 | 1,018,883 | 951,945 |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                             | 1014 | 780,000   | 733,850 |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                   | 1015 | 50,609    | 46,985  |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)                             | 1016 | 68,860    | 62,885  |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                                          | 1017 | 50,280    | 48,028  |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                                                    | 1018 | 8,372     | 7,997   |
| 52 осим 520 и 521       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                                            | 1019 | 10,208    | 6,860   |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                    | 1020 | 43,000    | 43,000  |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                                               | 1021 |           |         |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                              | 1022 | 41,935    | 36,864  |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                    | 1023 | 1,000     | 1,000   |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                 | 1024 | 33,479    | 27,361  |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                                 | 1025 | 31,082    | 36,220  |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                                 | 1026 |           |         |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                    | 1027 | 8,000     | 8,181   |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                            | 1028 |           |         |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                        | 1029 | 8,000     | 8,180   |
|                         |                                                                                                              |      |           |         |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                            | 1030 |           | 1       |
| 665 и 669               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                               | 1031 |           |         |
|                         | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                    | 1032 | 120       | 18      |
| 560 и 561               | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                            | 1033 |           |         |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                           | 1034 | 100       | 14      |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                            | 1035 | 10        | 4       |
| 565 и 569               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                               | 1036 | 10        |         |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                           | 1037 | 7,880     | 8,163   |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                           | 1038 |           |         |
| 683, 685 и 686          | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 1,000     | 920     |
| 583, 585 и 586          | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | 2,000     | 2,000   |
| 67                      | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                            | 1041 | 30        | 132     |
| 57                      | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                            | 1042 | 2,760     | 1,272   |
|                         | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                         | 1043 | 1,058,995 | 997,398 |

|                |                                                                                                                                                                    |      |           |         |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---------|
|                | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b><br>$(1013 + 1032 + 1040 + 1042)$                                                                                                          | 1044 | 1,023,763 | 955,235 |
|                | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b><br>$(1043 - 1044) \geq 0$                                                                                  | 1045 | 35,232    | 42,163  |
|                | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b><br>$(1044 - 1043) \geq 0$                                                                                  | 1046 |           |         |
| 69-59          | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 |           |         |
| 59- 69         | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 |           |         |
|                | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b><br>$(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$                                                                                          | 1049 | 35,232    | 42,163  |
|                | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b><br>$(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$                                                                                          | 1050 |           |         |
|                | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                         |      |           |         |
| 721            | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                                                          | 1051 | 5,280     | 6,500   |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                              | 1052 |           |         |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                              | 1053 | 570       | 600     |
| 723            | T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                                                              | 1054 |           |         |
|                | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b><br>$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$                                                                                       | 1055 | 30,522    | 36,263  |
|                | <b>Ү. НЕТО ГУБИТАК</b><br>$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$                                                                                       | 1056 |           |         |
|                | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                           | 1057 |           |         |
|                | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                                                                                                                | 1058 |           |         |
|                | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                         | 1059 |           |         |
|                | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                                                                                                                | 1060 |           |         |
|                | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                                                                |      |           |         |
|                | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                                                        | 1061 |           |         |
|                | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                                                           | 1062 |           |         |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ  
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године**

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | План<br>01.01-31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2021. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------|
| 1                                                                                       | 2    | 3                         | 4                                             |
| <b>А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                        |      |                           |                                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 774,000                   | 791,676                                       |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 768,000                   | 785,176                                       |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |                           |                                               |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 | 2,000                     | 2,500                                         |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 4,000                     | 4,000                                         |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 843,000                   | 797,505                                       |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 657,000                   | 620,000                                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                           |                                               |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 73,000                    | 72,500                                        |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 | 100                       | 14                                            |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 |                           |                                               |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 | 6,900                     | 3,830                                         |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 80,000                    | 70,000                                        |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 26,000                    | 31,161                                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>                       | 3015 |                           |                                               |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>                         | 3016 | 69,000                    | 5,829                                         |
| <b>Б. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                      |      |                           |                                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 80,000                    | 30,000                                        |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |                           |                                               |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 |                           |                                               |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 | 80,000                    | 30,000                                        |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |                           |                                               |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |                           |                                               |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 15,000                    | 4,000                                         |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |                           |                                               |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 15,000                    | 4,000                                         |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 |                           |                                               |

|                                                                                    |      |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>                | 3027 | 65,000  | 26,000  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>                  | 3028 |         |         |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |         |         |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                      | 3029 |         |         |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 |         |         |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 |         |         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |         |         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 |         |         |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |         |         |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |         |         |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |         |         |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                      | 3037 |         |         |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 |         |         |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 |         |         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 |         |         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 |         |         |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 |         |         |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 |         |         |
| 7. Финансијски лизинг                                                              | 3044 |         |         |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 |         |         |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>                | 3046 |         |         |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>                  | 3047 |         |         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 854,000 | 821,676 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 858,000 | 801,505 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 |         | 20,171  |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 4,000   |         |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 57,000  | 32,829  |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 |         |         |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 |         |         |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 53,000  | 53,000  |

**Прилог 2**

**Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева**

| Циљ                             | Индикатор        | Базна година | Вредност индикатора |              |              |              | Извор провере                          | Активност за достизање циља                                                                     |
|---------------------------------|------------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 |                  |              | Базна година        | 2022. година | 2023. година | 2024. година |                                        |                                                                                                 |
| повећање пословних прихода      | пословни приходи | 2021         | 1.27                | 1.28         | 1.3          | 1.35         | Праћење реализације билансних позиција | Рационално трошење расположивих ресурса у предузећу                                             |
| измиривање обавеза              | ликвидност       | 2021         | 2.53                | 2.55         | 2.62         | 2.7          | Стање на текућим рачунима              | Праћење наплате потраживања                                                                     |
| проширење гасне мреже           | укупни капитал   | 2021         | 23.500              | 45.000       | 50.000       | 55.000       | Праћење реализације радних налога      | Изградња ДГМ са прикључцима, надзор над изградњом                                               |
| повећање добити                 | нето резултат    | 2021         | 36.263              | 27.200       | 35.000       | 40.000       | Књиговодствена документација           | Рационално трошење средстава и активности у повећању прихода                                    |
| побољшање кадровских капацитета | број запослених  | 2021         | 40                  | 42           | 43           | 45           | Кадровска евиденција                   | Запошљавање и стручно оспособљавање запослених, модернизација опреме и оспособљавање запослених |

### Пословни ризици и план управљања ризицима

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

**НАПОМЕНА:**

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

|                                                                     |                                     | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021 година | 2022. година |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|
| <b>Укупни капитал</b>                                               | План                                | 1,036,704       | 1,041,669       | 1,096,950   | 1,048,674    |
|                                                                     | Реализација                         | 1,081,062       | 1,042,303       | 1,042,399   | -            |
|                                                                     | % одступања реализације<br>од плана | +4%             | +0%             | -5%         | -            |
| % одступања реализације у односу на реализацију<br>претходне године |                                     | -               | -               | -4%         | +1%          |
| <b>Укупна имовина</b>                                               | План                                | 1,270,187       | 1,440,269       | 1,151,620   | 1,407,368    |
|                                                                     | Реализација                         | 1,351,948       | 1,281,004       | 1,483,599   | -            |
|                                                                     | % одступања реализације<br>од плана | +6%             | -11%            | +29%        | -            |
| % одступања реализације у односу на реализацију<br>претходне године |                                     | -               | -5%             | +16%        | -5%          |
| <b>Пословни приходи</b>                                             | План                                | 1,050,000       | 1,085,000       | 1,049,965   | 1,259,500    |
|                                                                     | Реализација                         | 949,182         | 964,875         | 988,165     | -            |
|                                                                     | % одступања реализације<br>од плана | -10%            | -11%            | -6%         | -            |
| % одступања реализације у односу на реализацију<br>претходне године |                                     | -               | +2%             | +2%         | +27%         |
| <b>Пословни расходи</b>                                             | План                                | 1,013,160       | 1,058,412       | 1,018,883   | 1,224,871    |
|                                                                     | Реализација                         | 883,269         | 989,032         | 951,945     | -            |
|                                                                     | % одступања реализације<br>од плана | -13%            | -7%             | -7%         | -            |
| % одступања реализације у односу на реализацију<br>претходне године |                                     | -               | +12%            | -4%         | +29%         |
| <b>Пословни резултат</b>                                            | План                                | 36,840          | 36,588          | 31,082      | 34,629       |
|                                                                     | Реализација                         | 65,913          | 65,843          | 36,220      | -            |
|                                                                     | % одступања реализације<br>од плана | +79%            | +80%            | +17%        | -            |
| % одступања реализације у односу на реализацију<br>претходне године |                                     | -               | 0%              | -45%        | -4%          |
| <b>Нето резултат</b>                                                | План                                | 37,542          | 30,128          | 30,522      | 31,660       |

|                                                                  |                                  |        |        |        |        |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                  | Реализација                      | 70,743 | 51,668 | 36,263 | -      |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | +88%   | +71%   | +19%   | -      |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -      | -27%   | -30%   | -13%   |
| <b>Број запослених на дан 31.12.</b>                             | План                             | 40     | 40     | 40     | 42     |
|                                                                  | Реализација                      | 39     | 38     | 40     | -      |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -3%    | -5%    | 0%     | -      |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -      | -3%    | +5%    | +5%    |
| <b>Просечна нето зарада</b>                                      | План                             | 56,521 | 84,024 | 87,365 | 92,882 |
|                                                                  | Реализација                      | 52,841 | 79,831 | 83,870 | -      |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -7%    | -5%    | -4%    | -      |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -      | +51%   | +5%    | +11%   |
| <b>Инвестиције</b>                                               | План                             | 41,766 | 63,000 | 23,260 | 45,000 |
|                                                                  | Реализација                      | 28,992 | 19,000 | 23,500 | -      |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -31%   | -6%    | +1%    | -      |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -      | +104%  | -604%  | +91%   |

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

|        | 2019. година реализација | 2020. година реализација | 2021. година реализација (процена) | План 2022. година |
|--------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|
| EBITDA | 86.495                   | 78.434                   | 78,233                             | 76,325            |
| ROA    | 2,78                     | 2,10                     | 2,44                               | 1,90              |
| ROE    | 3,05                     | 2,70                     | 3,38                               | 2,60              |

|                                |        |        |        |        |
|--------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Оперативни новчани ток         | 43,546 | 70,606 | 25,332 | 26,000 |
| Дуг / капитал                  | 30,52  | 34,23  | 34,29  | 34,43  |
| Ликвидност                     | 1,66   | 1,50   | 1,72   | 2,53   |
| % зарада у пословним приходима | 4,0    | 4,75   | 5,36   | 6,50   |

у 000 динара

|                                           | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Стање на дан<br>31.12.2021. | План на дан<br>31.12.2022 |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције<br>државе | 0                           | 0                           | 0                           | 0                         |
| Кредитно задужење са гаранцијом<br>државе | 0                           | 0                           | 0                           | 0                         |
| Укупно кредитно задужење                  | 0                           | 0                           | 0                           | 0                         |

у 000 динара

|                             |             | 2019. година | 2020 година | 2021. година<br>(процена) | План 2022.<br>година |
|-----------------------------|-------------|--------------|-------------|---------------------------|----------------------|
| Субвенције                  | План        | 0            | 0           | 3.000                     | 0                    |
|                             | Пренето     | 0            | 0           | 0                         | 0                    |
|                             | Реализовано | 0            | 0           | 3.000                     | 0                    |
| Остали приходи из<br>буџета | План        | 0            | 0           | 0                         | 0                    |
|                             | Пренето     | 0            | 0           | 0                         | 0                    |
|                             | Реализовано | 0            | 0           | 0                         | 0                    |
| Укупно приходи из<br>буџета | План        | 0            | 0           | 3.000                     | 0                    |
|                             | Пренето     | 0            | 0           | 0                         | 0                    |
|                             | Реализовано | 0            | 0           | 3.000                     | 0                    |

#### НАПОМЕНА:

EBITDA: одступање процењене од планиране вредности за 2021. годину је последица мањих пословних прихода у односу на план.

ROA (Return on Assets) – одступање процењене вредности за 2021. годину је последица веће добити

ROE (Return on Equity) – одступање процењене од планиране вредности за 2021. годину је последица веће добити.

Оперативни новчани ток - одступање процењене од планиране вредности за 2021. годину је последица већег процента наплате доспелих потраживања.

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

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

% зарада у пословним приходима - одступање процењене од планиране вредности за 2021. годину је последица мање исплаћених зарада и накнада зарада.

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

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

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

- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
- Континуирано и динамичко праћење резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса и сл.).
- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.
- Замена уређаја за мерење потрошње гаса са термокомпензацијом.
- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.
- 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.
- Увођење даљинског очитавања за велика предузећа по пилот пројекту.
- Предузеће је приступило усклађивању ФУК-а са новим Законом о јавним набавкама.
- У току 2021. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица су спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања.

## ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2021 ГОДИНУ

### ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2021 ГОДИНУ

Табела 3: Поцена прихода у 2021. години

| Кто                           | Врста прихода                                  | План 2021.       | Реализација (процена) 2021. | Индекс проц/пла. |
|-------------------------------|------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| 604                           | Приходи од дистрибуције гаса                   | 880.000.000      | 815.200.000                 | 92.64            |
| 614                           | Остали приходи од продаје услуга               | 160.000.000      | 163.000.000                 | 101.88           |
| 621                           | Инвестиције у сопственој режији                | 5.000.000        | 5.000.000                   | 100.00           |
| 641                           | Приходи по основу услов. донација              | 4.965.000        | 4.965.000                   | 100.00           |
| 662                           | Приходи од камата                              | 8.000.000        | 8.180.000                   | 102.25           |
| 663                           | Позитивне курсне разлике                       | 0                | 804                         | 0                |
| 670                           | Добици од продаје основних средстава           | 0                | 42.982                      | 0                |
| 673                           | Добици од продаје материјала                   | 10.000           | 0                           | 0                |
| 679                           | Остали непоменути приходи                      | 20.000           | 88.661                      | 443.31           |
| 685                           | Остали приходи од усклађивања вред.потраживања | 1.000.000        | 920.000                     | 92.00            |
| <b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b> |                                                | <b>1.058.995</b> | <b>997.397.447</b>          | <b>94.18</b>     |

### ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ

Табела 4: Процењени расходи у 2021 год.

| Кто | Врста трошка                          | План 2021.  | Реализација (процена) 2021 | Индекс 4/3 |
|-----|---------------------------------------|-------------|----------------------------|------------|
| 1   | 2                                     | 3           | 4                          | 5          |
| 501 | Набавна вредност продатог гаса        | 780.000.000 | 733.850.000                | 94.08      |
| 511 | Трошкови материјала за израду         | 37.500.000  | 36.800.00                  | 98.13      |
| 512 | Трошкови осталог материјала           | 5.899.000   | 4.950.000                  | 83.91      |
| 513 | Трошкови горива и енергије            | 2.750.000   | 1.650.000                  | 60.00      |
| 514 | Трошкови резервних делова             | 100.000     | 50.000                     | 50.00      |
| 515 | Трошкови јед.отписа алата и инвентара | 4.360.000   | 3.534.980                  | 81.08      |
| 520 | Трошкови бруто зарада                 | 50.280.394  | 48.028.802                 | 95.52      |
| 521 | Трошкови доприноса на зараде          | 8.371.682   | 7.996.795                  | 95.52      |
| 523 | Уговор о ауторском делу               | 200.000     | 220.927                    | 110.46     |
| 524 | Привремени и повремени послови        | 1.000.000   | 180.000                    | 18.00      |
| 526 | Трошкови накнада за надзорни одбор    | 1.988.808   | 1.792.453                  | 90.13      |
| 529 | Остали лични расходи                  | 7.019.000   | 4.845.649                  | 69.04      |
| 531 | Трошкови транспортних услуга          | 5.285.000   | 4.950.000                  | 93.66      |
| 532 | Трошкови услуга одржавања             | 12.055.000  | 7.068.333                  | 58.63      |
| 533 | Трошкови закупнине                    | 17.050.000  | 17.500.000                 | 102.64     |
| 535 | Трошкови рекламе и пропаганде         | 1.200.000   | 1.200.000                  | 100.00     |
| 539 | Трошкови осталих услуга               | 6.345.000   | 6.145.000                  | 96.85      |
| 540 | Трошкови амортизације                 | 43.000.000  | 43.000.000                 | 100.00     |
| 545 | Трошкови резервисања за отпремнину    | 1.000.000   | 1.000.000                  | 100.00     |

|                               |                                        |                      |                    |              |
|-------------------------------|----------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| 550                           | Трошкови непроизводних услуга          | 24.500.000           | 20.455.000         | 83.49        |
| 551                           | Трошкови репрезентације                | 300.000              | 300.000            | 100.00       |
| 552                           | Трошкови премије осигурања             | 490.000              | 450.000            | 91.84        |
| 553                           | Трошкови платног промета               | 600.000              | 600.000            | 100.00       |
| 554                           | Трошкови чланарина                     | 250.000              | 370.418            | 148.17       |
| 555                           | Трошкови пореза на имовину             | 5.610.000            | 4.125.000          | 73.53        |
| 559                           | Остали нематеријални трошкови          | 1.729.000            | 1.061.313          | 61.38        |
| 562                           | Расходи од камата                      | 100.000              | 14.000             | 14.00        |
| 563                           | Негативне курсне разлике               | 10.000               | 4.000              | 40.00        |
| 569                           | Остали финансијски расходи             | 10.000               | 0                  | 0            |
| 570                           | Губици по основу расхода осн.сред.     | 0                    | 0                  | 0            |
| 574                           | Мањкови                                | 10.000               | 0                  | 0            |
| 576                           | Рас.по основу дирек.отписа потраживања | 1.500.000            | 302.840            | 20.19        |
| 579                           | Остали непоменути расходи              | 1.250.000            | 969.200            | 77.54        |
| 585                           | Обезвређења потраживања                | 2.000.000            | 2.000.000          | 100.00       |
| 591                           | Исправка грешке из прет.пер.           |                      |                    |              |
| <b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b> |                                        | <b>1.023.762.884</b> | <b>955.414.710</b> | <b>93.32</b> |

## **СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2021. ГОДИНУ**

Основни приходи у Пословном плану за 2021. годину чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (тзв. „мрежарина“) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом, те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану „мрежарину“, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевачи. То је био случај у 2021. години са фирмама ЈП „Србијагас“ Нови Сад, „Цестор Векс“ доо Београд и ЈКП „Стандард“ Ада, који имају своје потрошаче, а имајући у виду да користе дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“-а, за то плаћају накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину).

Приходи од продаје природног гаса су мањи у односу на планирану вредност за 2021. годину за 7%. На висину ове врсте прихода утицала је количина податог гаса и цена. У приходима од продаје гаса учешће јавног снабдевања је 58% а снабдвања 42%. Цену природног гаса за јавно снабдевање (стамбени и мали пословни потрошачи) одређује Агенција за енергетику, док за снабдевање се формира слободно на тржишту.

Приходи од продаја роба и услуга обухватају највећим делом приходе од тзв. „мрежарине“ и у односу на план већи су за 2%.

Инвестиције у сопственој режији су у границама планираних вредности.

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

Приходи од камата зависе од степена наплате, висине орочених средстава и каматне стопе. У 2021. години референтна каматна стопа имала је тенденцију пада, што је утицало и на висину каматне стопе на орочена ненаменска средства.

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

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

## **1. Кonto 501- набавна вредност природног гаса**

Процењени трошкови набавке природног гаса зависе од количине и цене природног гаса са једне стране и курса долара са друге стране. У односу на план трошкови набавке природног гаса мањи су за 6%. Цена гаса за јавно снабдевање усаглашава се месечно, а за снабдевање квартално.

## **2. Кonto 511 – трошкови материјала за израду**

Трошкови материјала за израду обухватају материјал за израду прикључака и замену бројила. Висина трошкова материјала за израду прикључака зависи од броја изведенih прикључака и цене добијене у поступку јавне набавке, као и од начина извођења прикључка (величине мерила, врсте материјала прикључка – полистилен или челик, положаја и величине мерно-регулационог сета). На висину трошкова материјала за гасификацију утиче и дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка. Број изведенih прикључака зависи од броја мерних места, па тако један потрошач може поседовати више мерних места. Све наведено утицало је на висину утрошеног материјала за гасификацију. Процењени трошкови набавке материјала за гасификацију су у односу на план мањи за 2% .

## **3. Кonto 512 -остали материјал**

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену, као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију у односу на план, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова дошло је до уштеде због мера штедње и рационалнијег коришћења расположивих ресурса. Процењени трошкови за ове намене су за 16% мањи у односу на планирану вредност.

## **2. Кonto 513 - трошкови горива и енергије**

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настало у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број изведенih прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламија, хитних интервенција, као и мере реализованих трошкова штедње које је Предузеће примењивало у 2021. године. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план и резултат су мера штедње које предузима Предузеће као и цене енергента. Процењени трошкови за ове намене су за 40% мањи у односу на планирану вредност првенствено због рационализације и боље организације на терену, мањег броја хитних интервенција, рекламија и сл.

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

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

## **4. Кonto 515- трошкови једнократног отписа алата и инвентара**

Процењени трошкови за ове намене су мањи за 19% пошто ће се реализација јавне набавке релизовать наредне године (поступак се покреће у децембру текуће године).

## **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: мањег броја запослених и умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању

или годишњем одмору, мањих трошкова превоза са посла и на посао и сл. (мањи су у односу на план за 4%).

## **6. Кonto 523 - трошкови накнада по ауторским уговорима**

Трошкови накнада по ауторским уговорима су већи у односу на планиране величине за 10% (ангажована су лица за потребе превода на језике националних мањина).

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

Накнаде по уговорима о привременим и повременим пословима реализовани су у мањем обиму од планираних за 82% јер је било мање потребе за ангажовањем лица на овим пословима.

У укупном збиру привремено повремени послови и ауторска дела су реализована у износу од 33,41% у односу на план.

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

Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су мање у односу на план за 9% из разлога што су сви чланови у радном односу или пензионери, па се не плаћају доприноси за здравство.

## **9. 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 су реализовани у мањем износу у односу на план због боловања или годишњих одмора запослених, као и рада од куће, што умањује ове трошкове за дане одсутности.

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата врши сразмерно времену проведеном у предузећу.

Предузеће је у току 2021. године примењивало мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења претходно наведених трошкова. Одступање у односу на план је 31%.

## **10. Кonto 531 – трошкови транспортних услуга**

Ова врста трошкова обухвата поштанске трошкове, трошкове фиксне и мобилне телефоније. У односу на план процењена реализација је мања за 6%. Највеће одступање је у делу који се односи на поштанске трошкове. Трошкови мобилне и фиксне телефоније су такође мањи у односу на план и резултат су штедње које је предузеће спроводило у току 2021. године.

## **11. Кonto 532 - трошкови одржавања**

Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих квирова на возилима и пословној згради. Процењени трошкови за ове намене су мањи за 41%.

## **12. Кonto 533 - трошкови закупа**

Трошкови закупнине су већи су за 3% од планираних вредности и висина ових трошкова зависи од потрошење природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошene количине природног гаса.

### **13. Кonto 535 – трошкови рекламе и пропаганде**

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

### **14. Кonto 539 – трошкови осталих услуга**

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода, као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена). Висина трошкова надзора зависи од окончане реализације приклучака. У посматраном периоду није било потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависи од потреба других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, сечење стабала и сл. У односу на план процењена реализација износи 97%.

### **15. Кonto 540 и 545 – трошкови амортизације и резервисања**

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

### **16. Кonto 550 - трошкови непроизводних услуга**

Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове интелектуалних услуга. У посматраном периоду трошкови очитавања су мањи из разлога што није било потребе за ванредним очитавањем. Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројекта мањи су у односу на план јер нису исти окончани. Реализација преосталих пројекта очекује се у следећој години. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција и у посматраном периоду и у границама су планираних вредности.

Процењена реализација трошкова непроизводних услуга је мања за 17% у односу на план.

### **17. Кonto 551 – трошкови репрезентације**

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

### **18. Кonto 552 – трошкови премије осигурања**

Процењени трошкови за ове намене су мањи за 8% у односу на план због добијања повољније цене у поступку јавног набавке.

### **19. Кonto 553 – трошкови платног промета**

Трошкови платног промета су у границама планираних вредности.

### **20. Кonto 554 – трошкови чланарина**

Трошкови чланарина су већи за 48% у односу на планирану вредност због већих обавеза према Привредној комори Србије. Чланарина привредној комори је законска обавеза и висина се утврђује на основу података из финансијског извештаја за претходну годину после доношења плана пословања.

### **21. Кonto 555 – трошкови пореза**

Трошкови пореза обухватају накнаду за заштиту животне средине, комуналну таксу за истицање фирме и порез на имовину, као и накнаду за еколошку таксу. Највеће одступање у односу на план настало је код пореза на имовину (у односу на план реализовано је 74%). У структури пореза на имовину највеће учешће има вредност гасовода (активирање гасовода се врши после доношења плана пословања).

## **22. Кonto 559 – остали нематеријални трошкови**

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове такси, трошкове регистрације, мониторинга, АДСЛ-а и сл. У односу на планирану вредност до највећег одступања је дошло у делу који се односи на таксе, опасан отпад и сл. Ова врста трошка мања је за 39% у односу на планирану вредност.

## **23. Кonto 562 - расходи камата**

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року (реализовано 14%).

## **24. Кonto 576 - расход по основу директног отписа потраживања**

Висина ових средстава зависи од броја одобрених захтева за бесплатним прикључцима од стране Надзорног одбора и мања је у односу на план из разлога што није било веће заинтересованости установа за увођење гаса (реализовано 20% од планиране вредности).

## **25. 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 трошкове као и на трошкове за спорт и рекреацију (реализовано 78%).

## **26. Кonto 585 – расходи од усклађивања вредности финансијске имовине**

Ова врста трошкова је у границама планираних вредности.

# **III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ**

## **ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Основни циљеви Предузећа могу се груписати по следећем:

- Задржавање највећег дела постојећих уговорних потрошача гаса и повећање броја истих, како код привредних субјеката тако и код грађана.
- Изградња нових гасних прикључака (за грађане и мале пословне потрошаче), што ће и у 2022. години бити стратешки циљ.
- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
- Континуирано и динамичко праћење парцијалних резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса, и сл.).
- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.

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

• Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.

• Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.

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

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

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

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

Предузеће је у 2021. години, куповином опреме за даљинско очитавање почело имплементацију истог и тај тренд наставља и у 2022. години.

## КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

- У циљу унапређења и развоја система пословања предузећа, и у планској 2022. години ће менаџмент предузећа вршити активности у циљу аплицирања на могуће расположиве фондове (IPA, EU средстава, покрајинска и републичка средства).
- У 2022. години ће се наставити усаглашавање Финансијског управљања и контроле (ФУК) са законским променама.
- Предузеће ће почети са слањем фактура електронским путем и то прво беџетским корисницима а у дргој половини године и осталим пословним потрошачима.
- У планској 2022. години планира се могућност плаћања гасног прикључка на рате за све будуће заинтересоване потрошаче.

## АНАЛИЗА ТРЖИШТА

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

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

• домаћинства,

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

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

- потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 m<sup>3</sup>/год.

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

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

Степен наплате код стамбених потрошача у 2021. години је око 92%. Код осталих потрошача, увек постоји одређени проценат ризика ненаплативости потраживања (стечаји, блокаде, неликвидност и др.), односно наплате потраживања код ових субјеката постоји већи степен ризика, због непредвидивости пословног понашања ових субјеката и све веће неликвидности.

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

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

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

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

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

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

Гасна дистрибутивна мрежа снабдева се природном гасом са транспортног система ЈП „Србијагас“, при чему ГМРС (главна мерно регулациона станица) Суботица, представља место примопредаје природног гаса, на којем се врши 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 2022. години ЈКП „Суботицагас“ у оквиру својих могућности планира инвестиције у проширење дистрибутивне гасне мреже (продужеци) укупној дужини од око 13,19 km.

| ре.бр  | назив месне заједнице/улице               | дужина у м |
|--------|-------------------------------------------|------------|
| 01.    | М.З. Шупљак                               | 12.600     |
| 02.    | IV Црногорска бригада , МЗ Макова седмица | 280        |
| 03.    | Антуна Сутуровића 1-7, МЗ Ново село       | 80         |
| 04.    | 45 Нова, Плић МЗ Палић                    | 150        |
| 05.    | Хоргошки пут, Палић, МЗ Палић             | 80         |
| УКУПНО |                                           | 13.190     |

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

Предузеће планира у 2022. години проширење гасне мреже у дужини од 13,190 м и изведе 500 нових прикључака.

## РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

| КАТЕГОРИЈА РИЗИКА<br>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).<br>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 (Цестор Векс доо Београд), конкурентски дистрибутери са понудом низих цена, па 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 то утиче на скраћење рока уплате без камате.                                                                                                                 |
| Ризик од лошег медијског утицаја и комуникација са потрошачима  | Медији преузимају информације, које се недовољно проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.                                                                                                                                |

Табеларни приказ нивоа вероватноће ризика

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

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

| <b>УНУТРАШЊИ РИЗИК</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 критеријума 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.<br>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 -<br>нивои | Рангирање-<br>бодови | Опис могућег утицаја                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Висок             | 3                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Дужи прекид у испоруци енергента,</li> <li>- Већи пораст цена енергента на тржишту,</li> <li>- Значајне промене девизног курса,</li> <li>- Велики број овлашћених дистрибутера који чине конкуренцију и нуде ниже цене,</li> <li>- Велико смањење потрошње гаса од стране потрошача – изнад 20%,</li> <li>- Потпуна немогућност коришћења рачунарске мреже у дужем периоду – више дана у период издавања рачуна,</li> <li>- Тешке повреде запослених током обављања радних задатака,</li> </ul> |

|        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Дуг процес решавања поднетог захтева за заштиту права од стране понуђача у процедуре јавне набавке (преко 3 месеца)</li> <li>- Временски услови (слаба зима) који доводе до смањења потрошње,</li> <li>- Чести прекиди у дистрибуцији услед кидања гасовода (на недељном нивоу),</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Средњи | 2 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Прекиди у испоруци гаса мањег обима (најдуже 24 сата),</li> <li>- Кашњења у измиривања обавеза од стране потрошача (из категорије јавног снабдевања) дуже од два месеца,</li> <li>- Недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ,)</li> <li>- Кашњење у штампању и слању рачуна, дуже од 7 дана,</li> <li>- Медији преузимају информације које се не проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче и тиме наносе мањи број негативних коментара,</li> <li>- Мање грешке у очитавању мерних инструмената, за мали број корисника,</li> <li>- Одлазак запослених са радних места који могу да се замене лако са тржишта рада,</li> <li>- Мање казне услед неадекватне усклађености пословања предузећа са законским и подзаконским актима,</li> </ul> |
| Низак  | 1 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Краћи прекиди у обављању делатности (неколико сати у току дана),</li> <li>- Појединачни прекиди у раду-краћи прекид у раду рачунара</li> <li>- Лакше повреде запослених,</li> <li>- Нездовољство појединих корисника – појединачни случајеви,</li> <li>- Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална- који не утичу битно на доношење одлука.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

## ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

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

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

Предузеће у планској 2022. години наставља са обуком носиоца и извршиоца ФУК-а (Финансијско управљање и контрола).

Такође је Предузеће израдило и у року доставило план Интегритета за 2022. 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), републичким буџетским корисником (Болница)                                   | Средњи      | Праћење наплате-слање опомена |
| Нови закони који значајно утичу на пословање предузећа (нови Закон о ПДВ), измена Закона о јавним набавкама, недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ) | Средњи      | Праћење процеса-правна служба |

|                                                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистри- бутери (МЕТ), конкурентски дистрибу- тери са понудом низких цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача | Висок  | Праћење процеса, инвестиције у циљу изградње мреже, повећање броја корисника (приклучци на рате)                                      |
| Дуг процес приликом подношења захтева за заштиту права од стране понуђача (3-5 месеци)                                                                                                                                             | Висок  | Благовремено покретање процедуре јавних набавки                                                                                       |
| Временски услови у великој мери утичу на потрошњу природног гаса посебно код категорије потрошача јавног снабдевања                                                                                                                | Средњи | Праћење потрошње, анализа података                                                                                                    |
| Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију 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, интерве- нише путем надлежних инспек- цијских 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 критеријума 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                                                                                                                       |        | Праћење прописа од стране правне службе                                                                                               |

|                                                                                                                                                                           |        |                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности и различног тумачења надлежних.                                                    | Мали   |                                                                                   |
| Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.                                                                                              | Мали   | Увођење процедура и ФУК                                                           |
| Непоштовање и непримењивање прописаних процедура.<br>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.                           |

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

У току 2022. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица спроводиће се активности на унапређењу процеса пословања у области корпоративног управљања, применом Кодекса етичког и пословног понашања запослених.

**Прилог 5.**

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године**

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                         | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                     |                                                                                                  |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                   | 2                                                                                                | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                     | <b>АКТИВА</b>                                                                                    |      |                     |                     |                     |                     |
| 00                  | A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                  | 0001 | 832,217             | 829,167             | 813,344             | 824,067             |
|                     | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br/>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                  | 0002 | 3,250               | 3,200               | 3,150               | 3,100               |
| 01                  | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                   | 0003 |                     |                     |                     |                     |
| 010                 | 1. Улагања у развој                                                                              | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011, 012 и 014      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина    | 0005 | 3,250               | 3,200               | 3,150               | 3,100               |
| 013                 | 3. Гудвил                                                                                        | 0006 |                     |                     |                     |                     |
| 015 и 016           | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                       | 0007 |                     |                     |                     |                     |
| 017                 | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                               | 0008 |                     |                     |                     |                     |
| 02                  | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)          | 0009 | 828,967             | 825,967             | 810,194             | 820,967             |
| 020, 021 и 022      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                | 0010 | 700,967             | 690,967             | 680,967             | 690,967             |
| 023                 | 2. Постројења и опрема                                                                           | 0011 | 18,000              | 20,000              | 19,227              | 20,000              |
| 024                 | 3. Инвестиционе некретнине                                                                       | 0012 |                     |                     |                     |                     |
| 025 и 027           | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми   | 0013 | 110,000             | 115,000             | 110,000             | 110,000             |
| 026 и 028           | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 |                     |                     |                     |                     |

|                                  |                                                                                                                                  |      |         |         |         |         |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| 029 (део)                        | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                             | 0015 |         |         |         |         |
| 029 (део)                        | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                                      | 0016 |         |         |         |         |
| 03                               | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                                           | 0017 |         |         |         |         |
| 04 и 05                          | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br><br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 |         |         |         |         |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                                       | 0019 |         |         |         |         |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                             | 0020 |         |         |         |         |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи                  | 0021 |         |         |         |         |
| 044, 050 (део), 051 (део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству           | 0022 |         |         |         |         |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                           | 0023 |         |         |         |         |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                                    | 0024 |         |         |         |         |
| 046                              | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                              | 0025 |         |         |         |         |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                                        | 0026 |         |         |         |         |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                          | 0027 |         |         |         |         |
| 28 (део) осим 288                | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                      | 0028 |         |         |         |         |
| 288                              | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                                     | 0029 | 20,000  | 20,000  | 2,000   | 20,000  |
|                                  | Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br><br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)                                                         | 0030 | 512,162 | 445,665 | 434,356 | 563,301 |

|                               |                                                                                             |      |         |         |         |         |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                | 0031 | 42,000  | 38,150  | 25,350  | 51,000  |
| 10                            | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                        | 0032 | 42,000  | 38,000  | 25,000  | 50,500  |
| 11 и 12                       | 2. Недовршена производња и готови производи                                                 | 0033 |         |         |         |         |
| 13                            | 3. Роба                                                                                     | 0034 |         |         |         |         |
| 150, 152 и 154                | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                | 0035 |         | 150     | 350     | 500     |
| 151, 153 и 155                | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                         | 0036 |         |         |         |         |
| 14                            | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                            | 0037 |         |         |         |         |
| 20                            | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                       | 0038 | 138,211 | 81,000  | 87,000  | 180,000 |
| 204                           | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                            | 0039 | 138,211 | 81,000  | 87,000  | 180,000 |
| 205                           | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                     | 0040 |         |         |         |         |
| 200 и 202                     | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                       | 0041 |         |         |         |         |
| 201 и 203                     | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                | 0042 |         |         |         |         |
| 206                           | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 0043 |         |         |         |         |
| 21, 22 и 27                   | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 451     | 351     | 351     | 301     |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27   | 1. Остала потраживања                                                                       | 0045 | 451     | 351     | 351     | 301     |
| 223                           | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 0046 |         |         |         |         |
| 224                           | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 0047 |         |         |         |         |
| 23                            | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 301,000 | 301,014 | 301,200 | 301,300 |
| 230                           | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                           | 0049 |         |         |         |         |

|                                                               |                                                                                                                                                  |      |           |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 231                                                           | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица                                                                                  | 0050 |           |           |           |           |
| 232, 234 (део)                                                | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                                                                               | 0051 | 1,000     | 1,014     | 650       | 1,300     |
| 233, 234 (део)                                                | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                                                                        | 0052 |           |           |           |           |
| 235                                                           | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                                                                              | 0053 |           |           |           |           |
| 236 (deo)                                                     | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                                                                     | 0054 |           |           |           |           |
| 237                                                           | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                                                        | 0055 |           |           |           |           |
| 236 (део), 238 и 239                                          | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                       | 0056 | 300,000   | 300,000   | 300,000   | 300,000   |
| 24                                                            | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 0057 | 30,000    | 25,000    | 20,000    | 30,000    |
| 28 (део), осим 288                                            | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 | 500       | 150       | 455       | 700       |
|                                                               | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                                                                           | 0059 | 1,364,379 | 1,294,832 | 1,267,700 | 1,407,368 |
| 88                                                            | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                     | 0060 | 154,262   | 154,262   | 154,262   | 154,262   |
|                                                               | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                    |      |           |           |           |           |
|                                                               | <b>А. КАПИТАЛ</b><br><b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                                   | 0401 | 1,085,104 | 1,087,87  | 1,096,884 | 1,048,674 |
| 30, осим 306                                                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 0402 | 730,265   | 730,265   | 730,265   | 730,265   |
| 31                                                            | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 0403 |           |           |           |           |
| 306                                                           | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |           |           |           |           |
| 32                                                            | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 | 12,063    | 12,063    | 12,063    | 12,063    |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |           |           |           |           |

|                                                               |                                                                                                                    |      |         |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| дуговни салдо рачуна<br>331, 332, 333, 334, 335,<br>336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА      | 0407 |         |         |         |         |
| 34                                                            | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                           | 0408 | 342,776 | 345,545 | 354,556 | 306,346 |
| 340                                                           | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                            | 0409 | 300,071 | 300,071 | 300,071 | 274,686 |
| 341                                                           | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                             | 0410 | 42,705  | 45,474  | 54,458  | 31,660  |
|                                                               | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                    | 0411 |         |         |         |         |
| 35                                                            | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                          | 0412 |         |         |         |         |
| 350                                                           | 1. Губитак ранијих година                                                                                          | 0413 |         |         |         |         |
| 351                                                           | 2. Губитак текуће године                                                                                           | 0414 |         |         |         |         |
|                                                               | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                           | 0415 | 17,950  | 17,950  | 17,950  | 20,000  |
| 40                                                            | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                          | 0416 | 17,950  | 17,950  | 17,950  | 20,000  |
| 404                                                           | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                            | 0417 |         |         |         |         |
| 400                                                           | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                        | 0418 |         |         |         |         |
| 40, осим 400 и 404                                            | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                    | 0419 |         |         |         |         |
| 41                                                            | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                             | 0420 |         |         |         |         |
| 410                                                           | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                     | 0421 |         |         |         |         |
| 411 (део) и 412 (део)                                         | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи        | 0422 |         |         |         |         |
| 411 (део) и 412 (део)                                         | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 |         |         |         |         |

|                                              |                                                                                                              |      |        |         |        |         |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|---------|--------|---------|
| 414 и 416 (део)                              | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                            | 0424 |        |         |        |         |
| 415 и 416 (део)                              | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                     | 0425 |        |         |        |         |
| 413                                          | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                              | 0426 |        |         |        |         |
| 419                                          | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                  | 0427 |        |         |        |         |
| 49 (deo), осим 498 и 495 (deo)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                | 0428 |        |         |        |         |
| 498                                          | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                           | 0429 |        |         |        |         |
| 495 (deo)                                    | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                     | 0430 | 86,000 | 86,000  | 86,000 | 86,000  |
|                                              | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b> | 0431 | 17,609 | 106,026 | 70,90  | 283,664 |
| 467                                          | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                   | 0432 |        |         |        |         |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                      | 0433 |        |         |        |         |
| 420 (deo) и 421 (deo)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                     | 0434 |        |         |        |         |
| 420 (deo) и 421 (deo)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству              | 0435 |        |         |        |         |
| 422 (deo), 424 (deo), 425 (deo), и 429 (deo) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                        | 0436 |        |         |        |         |
| 422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) и 429 (deo)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                               | 0437 |        |         |        |         |
| 423, 424 (deo), 425 (deo) и 429 (deo)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                | 0438 |        |         |        |         |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                            | 0439 |        |         |        |         |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                   | 0440 |        |         |        |         |
| 430                                          | <b>III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                              | 0441 | 500    | 850     | 3,000  | 1,500   |
| 43, осим 430                                 | <b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br/>(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)</b>                                | 0442 | 31,000 | 20,000  | 15,000 | 22,000  |

|                             |                                                                                                                                                        |      |           |           |           |           |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 431 и 433                   | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                             | 0443 |           |           |           |           |
| 432 и 434                   | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                      | 0444 |           |           |           |           |
| 435                         | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                   | 0445 | 31,000    | 20,000    | 15,000    | 20,000    |
| 436                         | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                            | 0446 |           |           |           |           |
| 439 (део)                   | 5. Обавезе по меницама                                                                                                                                 | 0447 |           |           |           |           |
| 439 (део)                   | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                         | 0448 |           |           |           |           |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                                                                  | 0449 | 19,900    | 9,800     | 7,900     | 19,000    |
| 44, 45 и 46 осим 467        | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                          | 0450 | 2,900     | 2,800     | 2,900     | 1,000     |
| 47,48 осим 481              | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                                | 0451 | 17,000    | 7,000     | 5,000     | 15,000    |
| 481                         | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                 | 0452 |           |           |           | 3,000     |
| 427                         | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                            | 0453 |           |           |           |           |
| 49 (део) осим 498           | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                        | 0454 | 123,925   | 72,359    | 40,966    | 210,194   |
|                             | Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$ | 0455 |           |           |           |           |
|                             | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                          | 0456 | 1,364,379 | 1,294,832 | 1,267,700 | 1,407,368 |
| 89                          | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                  | 0457 | 154,262   | 154,262   | 154,262   | 154,262   |

У 2022. години ЈКП „Суботицагас“ планира занављање возног парка са два нова теретна возила, као и занављање рачунарске и канцеларијске опреме.

**БИЛАНС УСПЕХА**  
**за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године**

у 000 динара

| Група рачуна,<br>рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                              | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                         |                                                                                       |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                       | 2                                                                                     | 3    | 4                             | 5                             | 6                             | 7                             |
|                         | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br><b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b> | 1001 | 460,000                       | 675,000                       | 945,000                       | 1,259,500                     |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                              | 1002 | 410,000                       | 620,000                       | 850,000                       | 1,100,000                     |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаже робе на домаћем тржишту                                         | 1003 | 410,000                       | 620,000                       | 850,000                       | 1,100,000                     |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаже роба на иностраном тржишту                                      | 1004 |                               |                               |                               |                               |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                               | 1005 | 50,000                        | 55,000                        | 95,000                        | 150,000                       |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаже производа и услуга на домаћем тржишту                           | 1006 | 50,000                        | 55,000                        | 95,000                        | 150,000                       |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаже производа и услуга на иностраном тржишту                        | 1007 |                               |                               |                               |                               |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                             | 1008 |                               |                               |                               | 5,000                         |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                         | 1009 |                               |                               |                               |                               |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                           | 1010 |                               |                               |                               |                               |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                           | 1011 |                               |                               |                               | 4,500                         |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                      | 1012 |                               |                               |                               |                               |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>    | 1013 | 418,050                       | 631,677                       | 895,381                       | 1,224,871                     |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                      | 1014 | 350,000                       | 500,000                       | 680,000                       | 950,000                       |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                            | 1015 | 7,885                         | 24,120                        | 59,927                        | 60,665                        |

|                         |                                                                                     |      |        |        |        |        |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ<br>(1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 20,751 | 39,960 | 57,970 | 76,098 |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                 | 1017 | 14,211 | 28,376 | 42,765 | 56,860 |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                           | 1018 | 2,502  | 4,844  | 6,907  | 9,183  |
| 52, осим 520 и 521      | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                   | 1019 | 4,038  | 6,740  | 8,298  | 10,055 |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                           | 1020 | 11,100 | 22,200 | 33,300 | 44,400 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                      | 1021 |        |        |        |        |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                     | 1022 | 18,272 | 26,291 | 37,614 | 57,848 |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                           | 1023 |        |        |        | 1,200  |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                        | 1024 | 10,042 | 19,106 | 26,570 | 34,660 |
|                         | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0                                               | 1025 | 41,950 | 43,323 | 49,619 | 34,629 |
|                         | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0                                               | 1026 |        |        |        |        |
|                         | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ<br>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)                               | 1027 | 1,000  | 3,001  | 6,001  | 8,001  |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА   | 1028 |        |        |        |        |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                               | 1029 | 1,000  | 3,000  | 6,000  | 8,000  |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                   | 1030 |        | 1      | 1      | 1      |
| 665 и 669               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                      | 1031 |        |        |        |        |
|                         | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ<br>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)                               | 1032 | 25     | 70     | 95     | 120    |
| 560 и 561               | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА   | 1033 |        |        |        |        |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                  | 1034 | 25     | 50     | 75     | 100    |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                   | 1035 |        | 10     | 10     | 10     |
| 565 и 569               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                      | 1036 |        | 10     | 10     | 10     |

|                |                                                                                                                                                                    |      |         |         |         |           |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|-----------|
|                | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1037 | 975     | 2,931   | 5,906   | 7,881     |
|                | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1038 |         |         |         |           |
| 683, 685 и 686 | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1039 |         |         |         | 1,000     |
| 583, 585 и 586 | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1040 |         |         |         | 2,000     |
| 67             | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                           | 1041 |         | 170     | 170     | 170       |
| 57             | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                           | 1042 | 220     | 950     | 1,210   | 3,260     |
|                | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br/>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                           | 1043 | 461,000 | 678,171 | 951,171 | 1,268,671 |
| 896,686        | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br/>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                           | 1044 | 418,295 | 632,697 | 896,686 | 1,230,251 |
|                | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                          | 1045 | 42,705  | 45,474  | 54,485  | 38,420    |
|                | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                          | 1046 |         |         |         |           |
| 69-59          | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 |         |         |         |           |
| 59- 69         | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 |         |         |         |           |
|                | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                              | 1049 | 42,705  | 45,474  | 54,485  | 38,420    |
|                | <b>Р.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                                                               | 1050 |         |         |         |           |
|                | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                         |      |         |         |         |           |
| 721            | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                   | 1051 |         |         |         | 7,160     |
| 722 дуг. салдо | <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                       | 1052 |         |         |         |           |
| 722 пот. салдо | <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                       | 1053 |         |         |         | 400       |

|     |                                                                              |      |        |        |        |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|
| 723 | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                 | 1054 |        |        |        |        |
|     | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b><br>$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$ | 1055 | 42,705 | 45,474 | 54,485 | 31,660 |
|     | <b>У. НЕТО ГУБИТАК</b><br>$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$ | 1056 |        |        |        |        |
|     | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                     | 1057 |        |        |        |        |
|     | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                          | 1058 |        |        |        |        |
|     | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                   | 1059 |        |        |        |        |
|     | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                          | 1060 |        |        |        |        |
|     | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                          |      |        |        |        |        |
|     | 1. Основна зарада по акцији                                                  | 1061 |        |        |        |        |
|     | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                     | 1062 |        |        |        |        |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНИЕ  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године**

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                         |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                                                                                       | 2    | 3                             | 4                             | 5                             | 6                             |
| <b>А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                        |      |                               |                               |                               |                               |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)                                    | 3001 | 401,000                       | 636,500                       | 823,800                       | 979,000                       |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 400,000                       | 635,000                       | 820,000                       | 975,000                       |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 | 500                           | 1,000                         | 3,000                         | 3,000                         |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 500                           | 500                           | 800                           | 1,000                         |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)                                    | 3006 | 419,000                       | 658,500                       | 847,800                       | 993,000                       |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 350,000                       | 550,000                       | 705,000                       | 800,000                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 22,000                        | 33,500                        | 50,800                        | 75,000                        |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 |                               |                               |                               |                               |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 |                               |                               |                               |                               |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 | 3,000                         | 5,000                         | 7,000                         | 9,000                         |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 44,000                        | 70,000                        | 85,000                        | 90,000                        |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 |                               |                               |                               | 19,000                        |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 18,000                        | 22,000                        | 24,000                        | 14,000                        |
| <b>Б. ТОКОВИ ГТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                               |                               |                               |                               |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3017 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |                               |                               |                               |                               |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 |                               |                               |                               |                               |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |                               |                               |                               |                               |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |                               |                               |                               |                               |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3023 | 5,000                         | 6,000                         | 9,000                         | 9,000                         |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |                               |                               |                               |                               |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 5,000                         | 6,000                         | 9,000                         | 9,000                         |

|                                                                                    |      |         |         |         |           |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|-----------|
| 3. Остали финансијски пласмани                                                     | 3026 |         |         |         |           |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                       | 3027 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                         | 3028 | 5,000   | 6,000   | 9,000   | 9,000     |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |         |         |         |           |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)                             | 3029 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 |         |         |         |           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 |         |         |         |           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |         |         |         |           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 |         |         |         |           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |         |         |         |           |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |         |         |         |           |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |         |         |         |           |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)                             | 3037 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 |         |         |         |           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 |         |         |         |           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 |         |         |         |           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 |         |         |         |           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 |         |         |         |           |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 |         |         |         |           |
| 7. Финансијски лизинг                                                              | 3044 |         |         |         |           |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 |         |         |         |           |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                       | 3046 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                         | 3047 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 401,000 | 636,500 | 823,800 | 979,000   |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 424,000 | 664,500 | 856,800 | 1,002,000 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 0       | 0       | 0       | 0         |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 23,000  | 28,000  | 33,000  | 23,000    |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 53,000  | 53,000  | 53,000  | 53,000    |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 |         |         |         |           |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 |         |         |         |           |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 30,000  | 25,000  | 20,000  | 30,000    |

## СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6.

### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

| 01.01-31.12.2021. године  |           |                   |                          |            |                                                                                |
|---------------------------|-----------|-------------------|--------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Приход                    | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано<br>(процена) | Неутрошено | Износ неутрошених<br>средстава из ранијих<br>година (у односу на<br>претходну) |
|                           | 1         | 2                 | 3                        | 4 (2-3)    | 5                                                                              |
| Субвенције                | 3,000,000 |                   | 3,000,000                | 0          |                                                                                |
| Остали приходи из буџета* |           |                   |                          |            |                                                                                |
| УКУПНО                    | 3,000,000 |                   | 3,000,000                | 0          |                                                                                |

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2022. године |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                         | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције                              |                  |                  |                  |                  |
| Остали приходи из буџета*               |                  |                  |                  |                  |
| УКУПНО                                  |                  |                  |                  |                  |

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

## ПЛАН ЗА 2022. ГОДИНУ ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2022. ГОДИНИ

Табела 5: Физички обим продаје у 2022. год.

| ред.<br>бр.    | Подела<br>потрошача | Јединица<br>мере     | Остварење<br>(процена)<br>2021 | План 2022         |
|----------------|---------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|
| (1)            | (2)                 | (3)                  | (4)                            | (5)               |
| 1              | Снабдевање          | m <sup>3</sup>       | 9.679.053                      | 10.367.356        |
| 2              | Јавно снабдевање    | m <sup>3</sup>       | 15.835.474                     | 14.876.953        |
| <b>УКУПНО:</b> |                     | <b>m<sup>3</sup></b> | <b>25.514.527</b>              | <b>25.244.309</b> |

Предузеће планира за наредни плански период скоро исту укупну потрошњу као и у 2021. години. У односу на претходну годину планира се већа потрошња код снабдевања (cca 7%), а код јавног снабдевања потрошња нових потрошача зависи од момента када се приклуче на гасну мрежу.

### БРОЈ ПОТРОШАЧА

Табела 6: Број потрошача по годинама

| Година        | 2020.         | 2021.<br>(процена) | План за 2022. |
|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| Пословни      | 1.256         | 1.263              | 1.275         |
| Стамбени      | 9.832         | 10.195             | 10.683        |
| <b>УКУПНО</b> | <b>11.088</b> | <b>11.458</b>      | <b>11.958</b> |

Напомена: један потрошач може поседовати више мерних места.

### ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2022. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 7: Планирани физички обим продаје у 2022. год. по месецима

| Месец         | Јавно<br>снабдевање<br>(m <sup>3</sup> ) | Снабдевање<br>(m <sup>3</sup> ) | Укупно<br>(m <sup>3</sup> ) |
|---------------|------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| I             | 3.289.876                                | 1.343.132                       | 4.633.008                   |
| II            | 2.446.878                                | 1.194.479                       | 3.641.357                   |
| III           | 1.934.308                                | 1.110.500                       | 3.044.808                   |
| IV            | 906.825                                  | 751.660                         | 1.658.485                   |
| V             | 377.191                                  | 677.579                         | 1.054.770                   |
| VI            | 147.439                                  | 623.638                         | 771.077                     |
| VII           | 135.955                                  | 530.378                         | 666.333                     |
| VIII          | 143.892                                  | 573.663                         | 717.555                     |
| IX            | 249.197                                  | 659.322                         | 908.519                     |
| X             | 704.602                                  | 831.193                         | 1.535.795                   |
| XI            | 1.782.762                                | 929.344                         | 2.712.106                   |
| XII           | 2.758.028                                | 1.142.468                       | 3.900.96                    |
| <b>УКУПНО</b> | <b>14.876.953</b>                        | <b>10.367.356</b>               | <b>25.244.309</b>           |

## ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2022. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани приход у 2022. год.

| Кто                           | Врста прихода                                  | План 2021.    | Реализација<br>(процена)<br>2021. | План<br>2022. | Индекс<br>с<br>Проце<br>на/<br>План<br>2021. | Индекс<br>План<br>2022./<br>План<br>2021. | Индекс<br>План<br>2022./<br>процена<br>реализац<br>ије<br>2021. |
|-------------------------------|------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 604                           | Приходи од дистрибуције гаса                   | 880.000.000   | 815.200.000                       | 1.100.000.000 | 92.64                                        | 125.00                                    | 134.94                                                          |
| 614                           | Остали приходи од продаје услуга               | 160.000.000   | 163.000.000                       | 150.000.000   | 101.88                                       | 93.75                                     | 92.02                                                           |
| 621                           | Инвестиције у сопственој режији                | 5.000.000     | 5.000.000                         | 5.000.000     | 100.00                                       | 100.00                                    | 100.00                                                          |
| 641                           | Приходи по основу услов. донација              | 4.965.000     | 4.965.000                         | 4.500.000     | 100.00                                       | 90.63                                     | 90.63                                                           |
| 662                           | Приходи од камата                              | 8.000.000     | 8.180.000                         | 8.000.000     | 102.25                                       | 100.00                                    | 97.80                                                           |
| 663                           | Позитивне курсне разлике                       |               | 804                               | 1.000         | 0.00                                         | 0                                         | 124.38                                                          |
| 670                           | Добици од продаје основних средстава           |               | 42.982                            | 150.000       | 0.00                                         | 0                                         | 348.98                                                          |
| 673                           | Добици од продаје материјала                   | 10.000        | 0                                 | 0             | 0.00                                         | 0                                         | 0                                                               |
| 679                           | Остали непоменути приходи                      | 20.000        | 88.661                            | 20.000        | 443.31                                       | 100.00                                    | 22.56                                                           |
| 685                           | Остали приходи од усклађивања вред.потраживања | 1.000.000     | 920.0000                          | 1.000.000     | 92.00                                        | 100.00                                    | 108.70                                                          |
| <b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b> |                                                | 1.058.530.000 | 997.397.447                       | 1.268.671.000 | 94.18                                        | 119.80                                    | 127.20                                                          |

## ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2022. ГОДИНУ

Табела 9: Планирани расходи у 2022. год.

| <b>Кто</b> | <b>Назив конта</b>                    | <b>план 2021.</b> | <b>процена реализације 2021.</b> | <b>план 2022.</b> | <b>Индекс процена/план 2021.</b> | <b>Индекс план 2022./план 2021.</b> | <b>Индекс план 2022./процена реализације 2021.</b> |
|------------|---------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1          | 2                                     | 3                 | 4                                | 5                 | 4/3                              | 5/3                                 | 5/4                                                |
| 501        | Набавна вредност продатог гаса        | 780.000.000       | 733.850.000                      | 950.000.000       | 94.08                            | 121.79                              | 129.45                                             |
| 511        | Трошкови материјала за израду         | 37.500.000        | 36.800.000                       | 45.000.000        | 98.13                            | 120.00                              | 122.28                                             |
| 512        | Трошкови осталог материјала           | 5.899.000         | 4.950.000                        | 7.095.000         | 83.91                            | 120.27                              | 143.33                                             |
| 513        | Трошкови горива и енергије            | 2.750.000         | 1.650.000                        | 3.570.000         | 60.00                            | 129.82                              | 216.36                                             |
| 514        | Трошкови резервних делова             | 100.000           | 50.000                           | 100.000           | 50.00                            | 100.00                              | 200.00                                             |
| 515        | Трошкови јед.отписа алата и инвентара | 4.360.000         | 3.534.980                        | 4.900.000         | 81.08                            | 112.39                              | 138.61                                             |
| 520        | Трошкови бруто зарада                 | 50.280.394        | 48.028.820                       | 56.860.356        | 95.52                            | 113.09                              | 118.39                                             |
| 521        | Трошкови доприноса на зараде          | 8.371.682         | 7.996.795                        | 9.182.947         | 95.52                            | 113.09                              | 114.83                                             |
| 523        | Уговор о ауторском делу               | 200.000           | 220.927                          | 350.000           | 110.46                           | 175.00                              | 158.42                                             |
| 524        | Привремени и повремени послови        | 1.000.000         | 180.000                          | 850.000           | 18.00                            | 85.00                               | 472.22                                             |
| 526        | Трошкови накнада за надзорни одбор    | 1.988.808         | 1.792.453                        | 1.988.808         | 90.13                            | 100.00                              | 110.95                                             |
| 529        | Остали лични расходи                  | 7.019.000         | 4.845.649                        | 6.866.000         | 69.04                            | 97.82                               | 141.69                                             |
| 531        | Трошкови транспортних услуга          | 5.285.000         | 4.950.000                        | 5.540.000         | 93.66                            | 104.82                              | 111.92                                             |
| 532        | Трошкови услуга одржавања             | 12.055.000        | 7.068.333                        | 14.098.000        | 58.63                            | 116.95                              | 199.45                                             |
| 533        | Трошкови закупнине                    | 17.050.000        | 17.500.000                       | 25.500.000        | 102.64                           | 149.56                              | 145.71                                             |

|     |                                           |                      |                    |                      |              |               |               |
|-----|-------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 535 | Трошкови рекламе и пропаганде             | 1.200.000            | 1.200.000          | 1.200.000            | 100.00       | 100.00        | 100.00        |
| 539 | Трошкови осталих услуга                   | 6.345.000            | 6.145.000          | 11.510.000           | 96.85        | 181.40        | 187.31        |
| 540 | Трошкови амортизације                     | 43.000.000           | 43.000.000         | 44.400.000           | 100.00       | 103.26        | 103.26        |
| 545 | Трошкови резервисања за отпремнину        | 1.000.000            | 1.000.000          | 1.200.000            | 100.00       | 120.00        | 120.00        |
| 550 | Трошкови непроизводних услуга             | 24.500.000           | 20.455.000         | 25.140.600           | 83.49        | 102.61        | 122.91        |
| 551 | Трошкови репрезентације                   | 300.000              | 300.000            | 300.000              | 100.00       | 100.00        | 100.00        |
| 552 | Трошкови премије осигурања                | 490.000              | 450.000            | 550.000              | 91.84        | 112.24        | 122.22        |
| 553 | Трошкови платног промета                  | 600.000              | 600.000            | 700.000              | 100.00       | 116.67        | 116.67        |
| 554 | Трошкови чланарина                        | 250.000              | 370.418            | 700.000              | 148.17       | 280.00        | 188.98        |
| 555 | Трошкови пореза на имовину                | 5.610.000            | 4.125.000          | 5.500.000            | 73.53        | 98.04         | 133.33        |
| 559 | Остали нематеријални трошкови             | 1.729.000            | 1.061.313          | 1.770.000            | 61.38        | 102.37        | 166.77        |
| 562 | Расходи од камата                         | 100.00               | 14.000             | 100.000              | 14.00        | 100.00        | 714.29        |
| 563 | Негативне курсне разлике                  | 10.000               | 4.000              | 10.000               | 40.00        | 100.00        | 250.00        |
| 569 | Остали финансијски расходи                |                      | 0                  | 10.000               | 0.00         | 0.00          | 0.00          |
| 574 | Мањкови                                   | 10.000               | 0                  | 10.000               | 0.00         | 0.00          | 0.00          |
| 576 | Расход по основу дирек.отписа потраживања | 1.500.000            | 302.840            | 2.000.000            | 20.19        | 133.33        | 660.41        |
| 579 | Остали непоменути расходи                 | 1.250.000            | 969.200            | 2.000.000            | 77.54        | 100.00        | 128.97        |
| 585 | Обезвређења потраживања                   | 2.000.000            | 2.000.000          | 2.000.000            | 100.00       | 100.00        | 100.00        |
| 591 | Исправка грешке из прет.пер.              |                      |                    |                      |              |               |               |
|     | <b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>             | <b>1.023.762.884</b> | <b>955.414.710</b> | <b>1.230.251.711</b> | <b>93.32</b> | <b>120.17</b> | <b>128.77</b> |

## **СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Основне приходе у Пословном плану за 2022. годину чине приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) која се посебно наплаћује оним снабдевачима гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ за продају природног гаса потрошачима који снабдевање гасом врше од снабдевача ван територије града Суботице.

Приликом планирања прихода од продаје природног гаса за јавно снабдевање пошло се од броја потрошача, цене енергента и курса долара.

Што се тиче снабдевања процена прихода је вршена на основу Методологије, планиране количине продатог гаса и цене која није фиксна већ се коригује квартално и зависи од кретања цене на тржишту.

Остварење прихода кроз „мрежарину“ је законска категорија која се према Закону о енергетици наплаћује другим снабдевачима који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“-а у продаји гаса купцима који се налазе на мрежи ЈКП „Суботицагас“, а за снабдевача су склопили уговор са другим дистрибутером. Ова врста прихода се наплаћује како због коришћења гасовода који су у власништву ЈКП „Суботицагас“, тако и због надзора и контроле коју ЈКП „Суботицагас“ као оператор дистрибутивног система обавља над сопственом гасоводном мрежом. Овај део прихода ће се у планској години релизовати према „Цестор векс“-у доо Београд, ЈКП „Стандард“ Ада и ЈП „Србијагас“-у Нови Сад, уз истовремену рефундацију дела тог прихода према ЈКП „Суботичка топлана“, као највећем купцу природног гаса који се налази на дистрибутивном систему ЈКП „Суботицагас“, а која је истовремено и идеални сувласник гасно дистрибутивног вода од главне мерно регулационе станице до ЈКП „Суботичке топлане“, односно сувласник комплетне мерно регулационе станице на њеној локацији.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица део прихода остварује и од изградње гасних прикључака. У планској 2022. години планира се изградња 500 прикључака (број изведених прикључака зависи од броја поднетих захтева, динамике достављања документације и временских услова).

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

Расходи у 2022. години планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности за 2022. годину.
- Планиране рационализације поједињих врста трошкова.
- Планираних јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.

### **Образложение одступања планираних трошкова за 2022. годину у односу на реализацију тих трошкова у 2021. години, односно планираних у претходној планској години:**

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

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица набавља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 59%), као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 41%), природни гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. На висину цене природног гаса за јавно снабдевање сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије. Цена гаса за снабдевање,

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

Узимајући у обзир цену енергента, број потрошача и курс долара планирани трошкови набавке природног гаса за 2022. годину повећани су за 22% у односу на 2021. годину.

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

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

Предузеће планира да у 2022. години изгради 500 прикључака.

Планирани трошкови материјала за гасификацију за 2022. годину су већи у односу на висину тих трошкова у 2021. години из следећих разлога:

1. предвиђен је већи број прикључака, што типских што индивидуалних,
2. планирана је набавка гасних мерила и регулатора по новим тржишним ценама
3. планирана је и набавка материјала за планиране гасоводе ради проширења дистрибутивне гасне мреже према важећој пројектно-техничкој документацији
4. у 2022. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ настави са периодичним оверавањем гасних мерила типа Г-4 и Г-6 и већих од Г-6, а у складу са Законом о метеорологији („Службени гласник РС“, бр. 15/2016) и Правилником о врстама мерила за која је обавезно оверавање и временским интервалима њиховог периодичног оверавања („Сл. гласник РС“, број 49/2010 и 110/2013).

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

Планира се већа набавка гасних мерила у односу на 2021. годину за 30% што за законску замену, што за извођење нових прикључака. Одређени број мерних инструмената мора бити спреман у магацину за хитне интервенције. Набавка мерила се ради сукцесивно према потребама, што значи да ће трошкове пословања теретити само утрошена мерила. У циљу безбедности дистрибутивног система, предузеће треба да располаже оптималним залихама.

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

У односу на план из 2021. године планирана висина трошкова за ове намене у 2022. години већа је за 20%. Испитивањем тржишта у планској 2022. години очекује се повећање цена за већи број материјала (за поједине матријале најављено је поскупљање и до 100%).

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

У 2021. години одступање у односу на план настало је код трошкова за одоризацију, где је у поступку јавне набавке добијена нижа цена и повољнији рокови плаћања.

Висина планираних трошкова осталог материјала за 2022. годину је већа у односу на план за 2021. годину за 20% због најављеног повећања цене за одорант.

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

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

Веће одступање реализације у односу на план за 2021. годину настало је у делу трошкова који се односе на трошкове горива, електричне енергије и загревања.

Планирани трошкови горива и енергије за 2022. годину већи су за 30% у односу на план 2021. године. Већи број прикључака и повећање цене електичне енергије, природног гаса и нафтних деривата условљавају планирано повећање ове врсте трошкова.

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

У 2021. години било је мање потребе за набавком резервних делова. Планирана средства за ове намене су у висини планираних вредности за 2021. годину.

##### **6. Кonto 515 - трошкови алата и ситног материјала**

У ову групу трошкова спадају разни алати које је потребно обезбедити, како би се осигурао континуирани рад на одржавању дистрибутивне гасне мреже и безбедна испорука природног гаса. Висина ових средстава је у границама планираних вредности за 2021. годину.

Такође у ову групу спадају и трошкови за ХТЗ опрему (хигијенско техничка заштита - службена одела и заштитна опрема за запослене) која су планирана на основу критеријума регулисаних чланом 22. Кодекса етичког и пословног понашања запослених ЈКП „Суботицагас“ Суботица и на висину утиче број запослених.

Трошкови аутогума су у висини планираних средстава за 2021. годину.

Предвиђени износ за ове намене условљен је планираним бројем запослених и већи је у односу на планирану вредност за 2021. годину за 12%.

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

Приликом планирања масе зарада за 2022. годину уз примену Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, Закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/2001, 80/2002-др.закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006-испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-одлука УС, 7/2012-усклађени дин.изн., 93/2012, 114/2012-одлука УС, 8/2013-усклађени дин.изн., 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 57/2014, 68/2014,-др.закон, 5/2015-усклађени дин.изн., 112/2015, 5/2016-ускађен дин.изн., 7/2017-ускађени изн., 113/2017, 7/2018-услађени дин.изн. и 95/2018, 4/2019 – услађивање и 86/2019, 5/2020-услађивање дин.изн., 153/2020, 153/2020, 156/2020-ускл.дин.изн., 6/2021 уск.дин.изн., 44/2021 и 118/2021), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2022. године („Службени гласник РС“, бр.65/2019), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС“, бр.27/2015,36/2017 – Анекс I и 5/2018 – Анекс II и Анекс III и Анекс IV), Закона о буџетском систему (Сл.Гласник 110/2021 од 24.11.2021.год) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I -IV Колективног уговора за ЈКП „Субтицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду.

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

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективном уговору,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2022. године) – односи се на 2 запослена (са 183,93 на 201,22 динара по сату),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 48. 50. и 61. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 141/16 од 01.04.2016. године и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

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

а) Анексу II –, Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног матријалног положаја, под условом да за то има обезбеђена

финансијска средства. Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800,00 динара, без пореза и доприноса.

б) Анексу III – „Запослени има право на регрес, за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и допиноса.

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. Због повећаног обима пословања предузеће у наредном периоду планира повећање броја запослених за 2 што чини 5% од укупног броја запослених и то на радно место самостални референт за безбедост и здравље на раду и заштите од пожара и информатичар.

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

Планирана средства за ове намене су већа за 75% у односу на планирну величину у 2021. години из разлога потребе ангажовања одређеног броја физичких лица за потребе пружања одређених интелектуалних услуга.

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

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у мањем износу него у 2021. годину, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

У укупном износу трошкови за привремено повремене послове и ауторска дела крећу се у границама планираних вредности.

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

Висина средстава за ове намене планирана је у истом износу као и за 2021. годину.

Висина накнаде председнику Надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине нето накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број: I 00-401-188/2018 од 22.02.2018. године. износила је 35.000 динара, а члановима Надзорног одбора по 30.000 динара. Накнаде за чланове Надзорног одбора исказане су у бруто износу (припадајући порези и доприноси зависно од тога да ли су или не осигуровани по другом основу).

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

Планрани трошкови за остале личне расходе су мањи за 2% у односу на планиране трошкове за исте намене за 2021. годину.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2022. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 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 службеног пута, солидарне помоћи, накнаде за привремено повремене послове планирани су у истом износу као и за 2021. годину.

У току 2022. године планира се исплата јубиларне награде за четворо запослених радника уз примену чл.3 Анекс-а IV Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број II-022-383/2020 од 17.12.2020. године који гласи:

Члан 59. Колективног уговора мења се и гласи: „Запослени има право на јубиларну награду и то:  
- за 10 година радног стажа који је остварио код послодавца 1 просечна зарада,  
- за 15 година радног стажа који је остварио код послодавца 1,5 просечна зарада,  
- за 20 година радног стажа који је остварио код послодавца 2 просечне зараде,  
- за 25 година радног стажа који је остварио код послодавца 2,5 просечне зараде,

- за 30 година радног стажа који је остварио код послодавца 3 просечне зараде,
  - за 35 година радног стажа који је остварио код послодавца 3,5 просечне зараде,
  - за 40 година радног стажа који је остварио код послодавца 4 просечне зараде,
- запосленог на дан исплате, с тим да не може бити нижа од просечне зараде по запосленом код послодавца, односно просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

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

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

Веће одступање реализације у односу на план за 2021. годину дошло је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинстава о променама цена природног гаса, јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса).

Планирана средства за горе наведене намене су у границама планираних вредности за 2021. годину.

Планирани износ средстава за услуге телефона (фиксни и мобилни) за 2022. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

Према плану за 2022. годину висина ових средстава је већа за 5% у односу на план за 2021. годину (најављено поскупљење трошкова мобилне телефоније).

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

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

Редовно (5-годишње) баждарење (редовно и ванредно) мерила обухвата мерила пуштена у рад 2015. године и раније, што за последицу има велики број уређаја укључујући и већа мерила преузета од једног броја пословних потрошача током 2020. године што је условило планирање значајних финансијских средстава за ту намену.

У 2022. години планира се баждарење мерила која поседују термокомпензатор и коректор, чији је жиг истекао или ће истећи у 2022. години (законска обвеза периодичног оверавања и жигосања). У питању су гасна мерила код пословних потрошача и то већа од Г-10. Приликом планирања средстава за ове намене пошло се од следећег:

1. планирана је услуга баждарења калориметара и гасомера по најављеним вишим ценама,

2. ЈП „Србијагас“ је једини овлашћен за баждарење великих бројила, те динамика замене зависи једним делом од њих, а другим од самих великих пословних потрошача (усклађивање времена замене да би се одржао континуитет производног процеса).

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

Трошкови одржавања возног парка у 2021. години били су мањи у односу на план за 2021. годину јер није било потребе за већим поправкама. Висину планираних средстава за ове намене одређује старост возног парка и могућност већег броја кварова и интервенција на возилима (у 2022. години планирају се у истом износу као и у 2021. години).

За потребе чишћења и одржавања пословних просторија планирана су већа средства за 2022. години за 3% због усклађивања са тржишним ценама и повећања најниже цене рада.

Када је у питању одржавање пословних просторија планира се текуће одржавање (у висини планираних средстава за 2021. години).

У 2022. години планирају се радови на одржавању мерно регулационих станица и шахти подземних вентила, као и технички преглед на продужецима дистрибутивне гасне мреже.

Висина планираних средстава за трошкове одржавања је већа од планираних вредности за 2021. годину за 17%.

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

Планирани трошкови закупнине представљају рефундирање трошкова закупа (мрежарине) према ЈКП „Суботичка топлана“ за заједнички гасовод који води од главне мерно регулационе станице до мерне регулационе станице у кругу ЈКП „Суботичке топлане“. Висина средстава за ове намене уговорно је дефинисана и зависи од количине гаса које ЈКП „Суботичка топлана“ користи за своје потребе. У ову групу трошкова укључени су и трошкови закупнине Геби доо Чантавир за локацију MPC-а у кругу Ветеринарског завода, као и трошкови који се плаћају Железницама Србије за пролазак гасних водова кроз железничке пружне трасе у Суботици. Планирани трошкови за ове намене су већи за 50% у односу на 2021. годину.

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

Трошкови рекламе планирани су у висини планираних средстава за те намене као и у 2021. години.

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

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

У 2021. години није било потребе за измештањем гасовода, па је у односу на план мања реализација. У току 2022. године ови трошкови морају бити реално планирани јер се у моменту планирања не може тачно предвидети колико захтева ће пристићи за измештање гасовода, те су средства за ове намене планирана у висини планираних средстава као и у 2021. години.

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

Остварени трошкови надзора су у 2021. години мањи у односу на план, јер су добијени повољнији услови у поступку јавне набавке (нижа цена). Висину планираних средстава за 2022. годину одређује број планираних прикључака као и планирана инвестициона изградња.

Трошкови укључења и искључења планирани су у висини планираних средстава за ове намене у 2021. години.

Средства за потребе мониторинга су у границама планираних вредности из 2021. године (за чување података везаних за даљинско очитавање као и за противпожарну дојаву).

#### **17. Кonto 540 и 545 - трошкови амортизације и трошкови резервисања за отпремнине**

Трошкови амортизације за 2022. годину су већи у односу на план за 2021. годину и висина ових трошкова највећим делом зависи од вредности активираног гасовода.

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

#### **18. 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 2022. годину),
4. атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање – законска обавеза да се сваке две године изврши обнављање атеста,
5. трошкови ФУК-а,
6. очитавања,
7. превода,

8. здравствени прегледи
9. одржавање веб странице и сл.

У 2021. години одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове очитавања гасомера и интелектуалних услуга (трошкови екстерне ревизије, одржавање изнајмљивање књиговодственог програма) су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања), а и један део пројекта биће завршен тек у наредној години. У односу на планирана средства за пројекте у 2021. години трошкови за пројекте у 2022. години су повећани и за износ незавршених пројекта из 2021. године (нереализовани у 2021. години).

За даље инвестиције као први корак неопходно је обезбедити пројектно техничку документацију, да би за наредне године обезбедили континуитет у инвестиционим улагањима. У 2022. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира израду пројектно техничке документације са обезбеђењем грађевинске дозволе за продужење гасне дистрибутивне мреже.

Трошкови ревизије су на истом нивоу као и у 2021. години.

Средства за очитавање су планирана у већем износу него што је било планирано за те намене у 2021. години због већег броја потрошача и реалне цене на тржишту (повећање цене рада у 2022. години).

Трошкови накнаде Агенцији за енергетику, адвокатске услуге, стручна литература, планирана су у висини средстава за исте намене као и у 2021. години.

У 2021. години планиран је издатак за одржавање веб странице, као и накнаде за софтверске лиценце које су планиране у већем износу у односу на планску вредност за 2021. годину.

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

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

Трошкови стручног усавршавања планирани су у већем износу због законске обавезе за атестирањем запослених.

У 2022. години планирају се средства за стручне консултације из области ФУК-а (уведен у 2018. години) у истој висини као и у 2021. години.

За 2022. годину планирају се и средства за преводе. Висина планираних средстава за ове намене је на истом нивоу као и у 2021. години.

Законска обавеза месечног плаћања накнаде Удружењу за заштиту права потрошача је на истом нивоу као и у 2021. години.

## **19. Кonto 551 - трошкови репрезентације**

Трошкови репрезентације планирани су у висини планираних средстава за исте намене за 2021. годину.

## **20. Кonto 552 - трошкови премије осигурања**

Трошкови премије осигурања већи су за 12% у односу на висину планираних средстава за исте намене као и у 2021. години, а у складу са очекиваним повећањем.

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

Планирна средства за ове намене у 2022. години су већа због очекиваног повећања цена банкарских услуга за 17%.

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

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

### **23. Кonto 555 - трошкови пореза**

Трошкови пореза обухватају комуналну таксу, заштиту животне средине, као и порез на имовину. Висина пореза на имовину зависи од висине цене квадратног метра некретнине, као и вредности гасовода, те је стoga коригована висина средства за ове намене у односу на план за 2021. годину.

У 2022. години планирана су средства за накнаду за заштиту и унапређење животне средине (Закон о накнадама за коришћење јавних добара – Сл.гласник РС бр. 95/2018 и 49/2019). Висина средства за ове намене зависи од шифре делатности и величине предузећа.

Висина планираних средстава за трошкове пореза мања је за 7% у односу на висину планираних средстава за исте намене у 2021. години.

### **24. 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. трошкови поступка,
4. трошкови накнада за опасан отпад,
5. огласи и сл.

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

Планирани трошкови за судске таксе, трошкове вештачења, трошкове поступка као и могућих трошкова накнаде за инвалиде у 2022. години планирани су у висини планираних средстава за исте намене у 2021. години.

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

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

У односу на планирана средства за ову намену у 2021. години, Предузеће је планирало за 2022. годину исти износ средстава (своје обавезе планира да измири у валутном року).

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

Трошкови негативних курсних разлика у односу на план из 2021. године, планирани су у истом износу.

### **27. Кonto 574 - мањкови**

Ова врста трошкова планирана је на истом нивоу као и у 2021. години.

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

Планирана средства за ову намену у 2022. години су у већа у односу на 2021. годину због промене цене прикључака (бесплатни прикључци за школе, установе и сл.).

### **29. 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 2021. годину.

Ванредни расходи су планирани у истом износу као за 2021. годину.

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

Ова врста трошкова планирана је у висини планираних средстава за исте намене за 2021. 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 2018. године за јавно снабдевање није било.

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

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

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

Табела 10: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2021. године

|    | Категорије купаца     | Групе купаца                                                                  | Тарифни ставови „енергент“ (дин./ $m^3$ ) | Тарифни ставови „капацитет“ (дин./ $m^3$ /дан /година) | Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година) | Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./ $m^3$ |
|----|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|    | 2                     | 3                                                                             | 4                                         | 5                                                      | 6                                                                         | 7                                                           |
| 1. |                       | „Мала потрошња“ („Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „“) | 33,73                                     |                                                        | 1.044,79                                                                  | 6,83                                                        |
| 2. | Kateg. 1<br>п < 6 bar | „Ванвршна потрошња K1“                                                        | 31,12                                     | 86,14                                                  | 1.044,79                                                                  | 4,22                                                        |
| 3. |                       | „Равномерна потрошња K1“                                                      | 31,12                                     | 183,04                                                 | 1.044,79                                                                  | 4,22                                                        |
| 4. |                       | “Неравномерна потрошња K“                                                     | 31,12                                     | 215,34                                                 | 1.044,79                                                                  | 4,22                                                        |

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

- „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:
  - домаћинства,
  - остали (мањи пословни потрошачи), и

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

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

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 Агенција за енергетику приликом одређивања продајне цена гаса код јавног снабдевања за све дистрибутера у Србији је повезан са:

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

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

Други принцип утврђивања цена везан је за тржишно договарање и тржишно утврђивање цена код великих потрошача. ЈП „Србијагас“ је као понуђач гаса јавним дистрибутерима понудио цену гаса са ценом капацитета различиту за све дистрибутере у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног дистрибутера изражена у динарској противредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да ће набавна цена гаса за све веће дистрибутере у 2022. 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 2022. годину потписало уговор са већином својих досадашњих пословних потрошача.

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

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у  
динарима

| Р.бр. | Трошкови запослених                                                                      | План<br>01.01.-<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01.-<br>31.12.2021. | План<br>01.01.-<br>31.03.2022. | План<br>01.01.-<br>30.06.2022. | План<br>01.01.-<br>30.09.2022. | План<br>01.01.-<br>31.12.2022<br>. |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 1.    | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 36,124,957                     | 34,482,200                                         | 10,205,045                     | 20,535,542                     | 30,708,044                     | 40,831,828                         |
| 2.    | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 50,280,394                     | 47,955,754                                         | 14,210,935                     | 28,375,448                     | 42,735,344                     | 56,860,356                         |
| 3.    | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 58,652,076                     | 55,940,387                                         | 16,506,001                     | 33,219,865                     | 49,671,946                     | 66,043,303                         |
| 4.    | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 40                             | 40                                                 | 42                             | 42                             | 42                             | 42                                 |
| 4.1.  | - на неодређено време                                                                    | 39                             | 36                                                 | 37                             | 37                             | 37                             | 37                                 |
| 4.2.  | - на одређено време                                                                      | 1                              | 4                                                  | 5                              | 5                              | 5                              | 5                                  |
| 5     | Накнаде по уговору о делу                                                                |                                |                                                    |                                |                                |                                |                                    |
| 6     | Број прималаца накнаде по уговору о делу*                                                |                                |                                                    |                                |                                |                                |                                    |
| 7     | Накнаде по ауторским уговорима                                                           | 200,000                        | 220,927                                            | 300,000                        | 300,000                        | 350,000                        | 350,000                            |

|    |                                                                         |           |           |         |           |           |           |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 8  | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*                          | 3         | 3         | 3       | 3         | 3         | 3         |
| 9  | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                 | 1,000,000 | 180,000   | 200,000 | 500,000   | 750,000   | 850,000   |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 5         | 1         | 1       | 2         | 3         | 3         |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора                       |           |           |         |           |           |           |
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*                       |           |           |         |           |           |           |
| 13 | Накнаде члановима скупштине                                             |           |           |         |           |           |           |
| 14 | Број чланова скупштине*                                                 |           |           |         |           |           |           |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора                                      | 1,988,808 | 1,792,452 | 497,202 | 994,097   | 1,491,606 | 1,988,808 |
| 16 | Број чланова надзорног одбора*                                          | 3         | 3         | 3       | 3         | 3         | 3         |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију                                  |           |           |         |           |           |           |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију*                                      |           |           |         |           |           |           |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла                                   | 2,500,000 | 1,730,780 | 620,100 | 1,240,100 | 1,870,500 | 2,500,000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу                                              | 500,000   | 170,000   | 150,000 | 400,000   | 450,000   | 500,000   |

|    |                                                               |           |           |           |            |           |           |
|----|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу                            | 400,000   | 140,000   | 50,000    | 300,000    | 350,000   | 400,000   |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију                               | 340,000   |           |           |            |           |           |
| 23 | Број прималаца отпремнине                                     | 1         |           |           |            |           |           |
| 24 | Јубиларне награде                                             | 3,369,104 | 3,369,104 | 0         | 0          | 530,000   | 696,000   |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда                             | 20        | 20        | 0         | 0          | 3         | 4         |
| 26 | Смештај и исхрана на терену                                   |           |           |           |            |           |           |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника                            | 570,000   | 123,626   | 100,000   | 200,000    | 300,000   | 570,000   |
| 28 | Превенција радне инвалидности                                 | 400,000   | 359,023   | 0         | 450,000    | 450,000   | 450,000   |
| 29 | Стипендије                                                    |           |           |           |            |           |           |
| 30 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 513,000   | 513,000   | 330,000   | 330,000    | 330,000   | 550,000   |
| 31 | Трошкови стручног усавршавања запослених                      | 540,000   | 540,000   | 250,000   | 755,000    | 850,000   | 1,045,000 |
| 32 | Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених  | 2,146,000 | 1,851,019 | 1,850,000 | 20,146,000 | 2,146,000 | 2,146,000 |

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

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

## **РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2021. ГОДИНИ**

У 2021. години дошло је до одступања у делу трошкова запослених у односу на план:

- У делу који се односи на масу исплаћених зарада до одступања у односу на план је дошло због тога што је један број запослених одсуствовао са посла (боловање, годишњи одмор, плаћена одсуства и сл.).
- У делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене.
- У 2021. години а ангажовано је једно лице на привремено повременим пословима.
- У делу који се односи на накнаде за ауторска дела дошло је до повећања у односу на план за 10% због веће потребе за овим видом ангажовања (интелектуалне услуге).

Трошкови за привремено повремене послове и ауторска дела збирно крећу се у границама планираних вредности.

- Трошкови службеног пута мањи су у односу на план због епидемиолошке ситуације у земљи као и мера штедње које је Предузеће примењивало у току 2021. године.
- Трошкови превоза запослених са поса и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсуствности.
- Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата врши сразмерно времену проведеном у Предузећу.
- Трошкови стручног усавршавања су већи због законске обавезе за обнављање лиценци за запослене (дежурни гасовдне мреже).

## **ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2022. ГОДИНИ**

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

Приликом планирања масе зарада за 2022. годину уз примену Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, Закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/2001, 80/2002-др.закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006-испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-одлука УС, 7/2012-усклађени дин.изн., 93/2012, 114/2012-одлука УС, 8/2013-усклађени дин.изн., 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 57/2014, 68/2014-, др.закон, 5/2015-усклађени дин.изн., 112/2015, 5/2016-ускађен дин.изн., 7/2017-ускађени изн., 113/2017, 7/2018-услађени дин.изн. и 95/2018, 4/2019 – услаживање и 86/2019, 5/2020-услађивање дин.изн., 153/2020, 153/2020, 156/2020-ускл.дин.изн., 6/2021 уск.дин.изн., 44/2021 и 118/2021), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2022. године („Службени гласник РС“, бр.65/2019), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС“, бр.27/2015,36/2017 – Анекс I и 5/2018 – Анекс II и Анекс III и Анекс IV), Закона о буџетском систему (Сл.Гласник 110/2021 од 24.11.2021.год) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I -IV Колективног уговора за ЈКП „Субтицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента, броја запослених као и присутност на раду. Поред вредности коефицијената за

планирање масе зарада узет је у обзир и: број запослених (два запослена на одређено време што чини 5% од укупног броја запослених),

- 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 Колективном уговору,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2022. године) – односи се на 2 запослена (са 183,93 на 201,22 динара по сату),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 48. 50. и 61. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 141/16 од 01.04.2016. године и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

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. Због повећаног обима пословања предузеће у наредном периоду планира повећање броја запослених за 2 што чини 5% од укупног броја запослених и то на радна места самосталног референта за безбедност и здравље на раду и заштиту од пожара и информатичар (Закон о буџетском систему чл.27 к – Сл.гласник 54/2009,73/2010,101/2010,101/2011,93/2012,62/2013,63/2013-исп.,108/2013,142/2014,68/2015-др.закон., 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021).

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

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

б) Анексу III – „Запослени има право на регрес, за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса.

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. Због повећаног обима пословања предузеће у наредном периоду планира повећање броја запослених за 2.

Трошкови за ауторска дела планирани су у већем износу због веће потребе за овим видом ангажовања (175%).

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2021. годину, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

Збирно трошкови за привремено повремене послове и ауторска дела су у границама планираних вредности у 2021. години.

|               |               |               |               |                 |                   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|
| Töötaja       | 2018.         | 2019.         | 2020.         | Ilpooleha 2021. | Ochobrin kantitai |
| Heto töötajad | 70.742.602,88 | 44.515.528,96 | 51.667.981,33 | 31.660,000      | Nõuetekohased     |
| Ochobri       | 49.519.822,02 | 31.160.870,27 | 36.167.586,93 | 15.830,000      | Ochobri           |
| Heto töötajad | 21.222.780,86 | 13.354.658,69 | 15.500.394,40 | 15.830,000      | Nõuetekohased     |

Tabel 11. Pachotja heto töötajate töötamise arv

#### PACHOTJA TÖÖTAMISE ARV

Pachotja töötajate töötamise arv 2021. rojuhys nõuetekohased ja pachotja töötajate töötamise arv 2021. rojuhys.

2. 50% mahaanpade heto töötajate töötamise arv "Cygortinuarac", Cygortinua ja Ochobrin kantitai.

1. 50% mahaanpade heto töötajate töötamise arv "Cygortinuarac", Cygortinua ja Ochobri.

Töötajate töötamise arv 2022. rojuhys:

Ha ocheny töötaja 27. etapi. Ochobri töötaja Cygortinua töötamise arv 2022. rojuhys, a eoxi töötaja 3akohy o

## IV MJAHPAHN HÄHN PACHOTJAJE TÖÖTAMISE ARV

Mjahpahna töötamise arv 2022. rojuhys:

Ha ocheny töötaja 1. etapi. Ochobri töötaja Cygortinua töötamise arv 2022. rojuhys, a eoxi töötaja 3akohy o

Töötajate töötamise arv 2022. rojuhys:

Ha ocheny töötaja 1. etapi. Ochobri töötaja Cygortinua töötamise arv 2022. rojuhys, a eoxi töötaja 3akohy o

Töötajate töötamise arv 2022. rojuhys:

Ha ocheny töötaja 1. etapi. Ochobri töötaja Cygortinua töötamise arv 2022. rojuhys, a eoxi töötaja 3akohy o

Töötajate töötamise arv 2022. rojuhys:

Ha ocheny töötaja 1. etapi. Ochobri töötaja Cygortinua töötamise arv 2022. rojuhys, a eoxi töötaja 3akohy o

Töötajate töötamise arv 2022. rojuhys:

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у периоду од 2017. године до 2021. године остварило добит која је приказана у горњој табели.

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

У периоду од 2014. до 2021. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица је изградило 35.179м продужетака од којих је најзначајнија обилазница од Сенђанског пута према Палићу, као и траса Пионир - Нова општина, проширење дистрибутивне гасне мреже у појединим Месним заједницама (МЗ Центар I, Палић, Зорка и тд.).

На крају 2021. године Предузеће има 11.088 активних потрошача, од чега стамбених 9.832 и пословних 1.256.

| 2018.          |               |
|----------------|---------------|
| Опис           | износ         |
| Оснивачу       | 49.519.822,02 |
| за инвестиције | 21.222.780,86 |

У 2018. години изграђено је 3700м продужетака ради прикључења и изграђено и активирано 300 прикључака по месним заједницама.

2018. години радило се и на изградњи гасних прикључака у свим градским месним заједницама и у две приградске месне заједнице МЗ Келебија и МЗ Палић.

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

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

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

| 2020.          |               |
|----------------|---------------|
| Опис           | износ         |
| Оснивачу       | 36.167.586,93 |
| за инвестиције | 15.500.394,40 |

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

#### Прилог 8.

#### **Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године**

| Редни број     | Сектор / Организациона јединица   | Број систематизованих радних места | Број извршилаца | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време |
|----------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1.             | ДИРЕКТОР                          | 1                                  | 1               | 1                                        |                                     | 1                                 |
| 2.             | ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР                  | 1                                  | 1               | 1                                        | 1                                   |                                   |
| 3.             | САВЕТНИК ДИРЕКТОРА                | 1                                  | 1               | 1                                        | 1                                   |                                   |
| 4.             | ИНТЕРНИ РЕВИЗОР                   | 1                                  | 1               | 1                                        | 1                                   |                                   |
| 5.             | РАЗВ. ТЕХНИЧКО ОДЕЛ.              | 20                                 | 20              | 20                                       | 19                                  | 1                                 |
| 6.             | ОДЕЛ. ЕК. ФИН. И РАЧУНОВ. ПОСЛОВА | 12                                 | 12              | 12                                       | 10                                  | 2                                 |
| 7.             | ПРАВ. КАДРОВ. И ОПШТЕ ОДЕЛ.       | 4                                  | 4               | 4                                        | 4                                   |                                   |
| <b>УКУПНО:</b> |                                   | <b>40</b>                          | <b>40</b>       | <b>40</b>                                | <b>36</b>                           | <b>4</b>                          |

**Квалификациона структура**

| Редни<br>број | Опис       | Запослени                  |                           | Надзорни<br>одбор/Скупштина |                            |
|---------------|------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|               |            | Број на дан<br>31.12.2021. | Број на дан<br>31.12.2022 | Број на дан<br>31.12.2021.  | Број на дан<br>31.12.2022. |
| 1             | <b>BCC</b> | 13                         |                           | 3                           |                            |
| 2             | <b>BC</b>  | 2                          |                           |                             |                            |
| 3             | <b>BKB</b> | 2                          |                           |                             |                            |
| 4             | <b>CCC</b> | 21                         |                           |                             |                            |
| 5             | <b>KB</b>  | 1                          |                           |                             |                            |
| 6             | <b>PK</b>  |                            |                           |                             |                            |
| 7             | <b>HK</b>  | 1                          |                           |                             |                            |
| <b>УКУПНО</b> |            | 40                         |                           | 3                           |                            |

**Старосна структура**

| Редни<br>број           | Опис                | Број<br>запослених<br>31.12.2021. | Број<br>запослених<br>31.12.2022. |
|-------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1                       | <b>До 30 година</b> | 1                                 |                                   |
| 2                       | <b>30 до 40</b>     | 6                                 |                                   |
| 3                       | <b>40 до 50</b>     | 15                                |                                   |
| 4                       | <b>50 до 60</b>     | 13                                |                                   |
| 5                       | <b>Преко 60</b>     | 5                                 |                                   |
| <b>УКУПНО</b>           |                     | 40                                |                                   |
| <b>Просечна старост</b> |                     | 47,46                             |                                   |

### Структура по полу

| Редни<br>број | Опис          | Запослени                  |                            | Надзорни<br>одбор/Скупштина |                            |
|---------------|---------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|               |               | Број на дан<br>31.12.2021. | Број на дан<br>31.12.2022. | Број на дан<br>31.12.2021.  | Број на дан<br>31.12.2022. |
| 1             | <b>Мушки</b>  | 23                         |                            | 2                           |                            |
| 2             | <b>Женски</b> | 17                         |                            | 1                           |                            |
| <b>УКУПНО</b> |               | 40                         |                            | 3                           |                            |

### Структура по времену у радном односу

| Редни<br>број | Опис               | Број<br>запослених<br>31.12.2021 | Број<br>запослених<br>31.12.2022. |
|---------------|--------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1             | <b>До 5 година</b> | 1                                |                                   |
| 2             | <b>5 до 10</b>     | 2                                |                                   |
| 3             | <b>10 до 15</b>    | 3                                |                                   |
| 4             | <b>15 до 20</b>    | 8                                |                                   |
| 5             | <b>20 до 25</b>    | 10                               |                                   |
| 6             | <b>25 до 30</b>    | 2                                |                                   |
| 7             | <b>30 до 35</b>    | 5                                |                                   |
| 8             | <b>Преко 35</b>    | 9                                |                                   |
| <b>УКУПНО</b> |                    | 40                               |                                   |

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10

| P. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                           | Број запослених | P. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                           | Број запослених |
|--------|--------------------------------------------------------|-----------------|--------|--------------------------------------------------------|-----------------|
|        | <b>Стање на дан 31.12.2021. године</b>                 | <b>40</b>       |        | <b>Стање на дан 30.06.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |
|        | <b>Одлив кадрова у периоду<br/>01.01.-31.03.2022.</b>  |                 |        | <b>Одлив кадрова у периоду<br/>01.07.-30.09.2022.</b>  |                 |
| 1      | <i>навести основ</i>                                   |                 | 1      | <i>навести основ</i>                                   |                 |
| 2      |                                                        |                 | 2      |                                                        |                 |
| 3      |                                                        |                 | 3      |                                                        |                 |
| 4      |                                                        |                 | 4      |                                                        |                 |
|        | <b>Пријем кадрова у периоду<br/>01.01.-31.03.2022.</b> |                 |        | <b>Пријем кадрова у периоду<br/>01.07.-30.09.2022.</b> |                 |
| 1      | због потребе несметаног одвијања процеса рада          | 2               | 1      | <i>навести основ</i>                                   |                 |
| 2      |                                                        |                 | 2      |                                                        |                 |
|        | <b>Стање на дан 31.03.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |        | <b>Стање на дан 30.09.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |
| P. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                           | Број запослених | P. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                           | Број запослених |
|        | <b>Стање на дан 31.03.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |        | <b>Стање на дан 30.09.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |
|        | <b>Одлив кадрова у периоду<br/>01.10.-31.12.2022.</b>  |                 |        | <b>Одлив кадрова у периоду<br/>01.10.-31.12.2022.</b>  |                 |
| 1      | <i>навести основ</i>                                   |                 | 1      |                                                        |                 |
| 2      |                                                        |                 | 2      |                                                        |                 |
| 3      |                                                        |                 | 3      |                                                        |                 |
| 4      |                                                        |                 | 4      |                                                        |                 |
|        | <b>Пријем кадрова у периоду<br/>01.04.-30.06.2022.</b> |                 |        | <b>Пријем кадрова у периоду<br/>01.10.-31.12.2022.</b> |                 |
| 1      | <i>навести основ</i>                                   |                 | 1      |                                                        |                 |
| 2      |                                                        |                 | 2      |                                                        |                 |
|        | <b>Стање на дан 30.06.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |        | <b>Стање на дан 31.12.2022. године</b>                 | <b>42</b>       |

**Прилог 11**

**Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021 годину - Бруто 1**

у  
динарима

| План по месецима 2021 | 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                     | 39              | 3,820,484         | 97,961           | 38              | 3,628,784         | 95,494           | 0               | 0                | 0                | 1               | 191,700          | 191,700          |
| II                    | 40              | 3,852,884         | 96,322           | 38              | 3,624,939         | 95,393           | 1               | 36,245           | 36,245           | 1               | 191,700          | 191,700          |
| III                   | 40              | 3,999,900         | 99,998           | 38              | 3,664,906         | 96,445           | 1               | 143,294          | 143,294          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| IV                    | 40              | 4,042,264         | 101,057          | 38              | 3,705,122         | 97,503           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| V                     | 40              | 4,055,093         | 101,377          | 38              | 3,717,951         | 97,841           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| VI                    | 40              | 4,038,247         | 100,956          | 38              | 3,701,105         | 97,398           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| VII                   | 40              | 3,977,548         | 99,439           | 38              | 3,640,406         | 95,800           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| VIII                  | 40              | 4,054,093         | 101,352          | 38              | 3,716,951         | 97,815           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| IX                    | 40              | 3,993,189         | 99,830           | 38              | 3,656,047         | 96,212           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| X                     | 40              | 3,933,900         | 98,348           | 38              | 3,605,886         | 94,892           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 182,572          | 182,572          |
| XI                    | 40              | 4,057,552         | 101,439          | 38              | 3,720,410         | 97,906           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| XII                   | 40              | 4,130,600         | 103,265          | 38              | 3,793,458         | 99,828           | 1               | 145,442          | 145,442          | 1               | 191,700          | 191,700          |
| <b>УКУПНО</b>         | <b>479</b>      | <b>47,955,754</b> | <b>1,201,343</b> | <b>456</b>      | <b>44,175,965</b> | <b>1,162,526</b> | <b>11</b>       | <b>1,488,517</b> | <b>1,488,517</b> | <b>12</b>       | <b>2,291,272</b> | <b>2,291,272</b> |
| <b>ПРОСЕК</b>         | <b>40</b>       | <b>3,996,313</b>  | <b>100,112</b>   | <b>38</b>       | <b>3,681,330</b>  | <b>96,877</b>    | <b>1</b>        | <b>124,043</b>   | <b>124,043</b>   | <b>1</b>        | <b>190,939</b>   | <b>190,939</b>   |

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



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

у  
динарима

| План по месецима 2022. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број зап.       | Маса зарада | Просечна зарада | Број Запос.   | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 42              | 4,765,842   | 113,472         | 39              | 4,288,463   | 109,961         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| II                     | 42              | 4,744,333   | 112,960         | 39              | 4,266,954   | 109,409         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| III                    | 42              | 4,700,759   | 111,923         | 39              | 4,223,380   | 108,292         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| IV                     | 42              | 4,913,686   | 116,993         | 39              | 4,436,307   | 113,751         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| V                      | 42              | 4,744,333   | 112,960         | 39              | 4,266,954   | 109,409         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| VI                     | 42              | 4,731,877   | 112,664         | 39              | 4,254,498   | 109,090         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| VII                    | 42              | 4,731,877   | 112,664         | 39              | 4,254,498   | 109,090         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| VIII                   | 42              | 4,731,877   | 112,664         | 39              | 4,254,498   | 109,090         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| IX                     | 42              | 4,700,759   | 111,923         | 39              | 4,223,380   | 108,292         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| X                      | 42              | 4,646,986   | 110,643         | 39              | 4,169,607   | 106,913         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| XI                     | 42              | 4,716,150   | 112,289         | 39              | 4,238,771   | 108,686         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| XII                    | 42              | 4,731,877   | 112,664         | 39              | 4,254,498   | 109,090         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |
| <b>УКУПНО</b>          | 504             | 56,860,356  | 1,353,818       | 468             | 51,131,808  | 1,311,072       | 24            | 3,096,744   | 1,548,372       | 12              | 2,631,804   | 2,631,804       |
| <b>ПРОСЕК</b>          | 42              | 4,738,363   | 112,818         | 39              | 4,260,984   | 109,256         | 2             | 258,062     | 129,031         | 1               | 219,317     | 219,317         |

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

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада  
по месецима за 2022. годину - Бруто 2**

у  
динарима

| План по<br>месецима<br>2022. | УКУПНО          |             |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |             |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ  |             |                    | ПОСЛОВОДСТВО    |                |                    |
|------------------------------|-----------------|-------------|--------------------|-----------------|-------------|--------------------|----------------|-------------|--------------------|-----------------|----------------|--------------------|
|                              | Број<br>запосл. | Маса зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>зап.    | Маса зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запос. | Маса зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запосл. | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада |
| I                            | 42              | 5,535,526   | 131,798            | 39              | 4,981,049   | 127,719            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| II                           | 42              | 5,510,543   | 131,203            | 39              | 4,956,066   | 127,079            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| III                          | 42              | 5,459,931   | 129,998            | 39              | 4,905,454   | 125,781            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| IV                           | 42              | 5,707,247   | 135,887            | 39              | 5,152,770   | 132,122            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| V                            | 42              | 5,510,543   | 131,203            | 39              | 4,956,066   | 127,079            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| VI                           | 42              | 5,496,075   | 130,859            | 39              | 4,941,598   | 126,708            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| VII                          | 42              | 5,496,075   | 130,859            | 39              | 4,941,598   | 126,708            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| VIII                         | 42              | 5,496,075   | 130,859            | 39              | 4,941,598   | 126,708            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| IX                           | 42              | 5,459,931   | 129,998            | 39              | 4,905,454   | 125,781            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| X                            | 42              | 5,397,474   | 128,511            | 39              | 4,842,997   | 124,179            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| XI                           | 42              | 5,477,808   | 130,424            | 39              | 4,923,331   | 126,239            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| XII                          | 42              | 5,496,075   | 130,859            | 39              | 4,941,598   | 126,708            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |
| <b>УКУПНО</b>                | 504             | 66,043,303  | 1,572,460          | 468             | 59,389,579  | 1,522,810          | 24             | 3,596,880   | 1,798,440          | 12              | 3,056,844      | 3,056,844          |
| <b>ПРОСЕК</b>                | 42              | 5,503,609   | 131,038            | 39              | 4,949,132   | 126,901            | 2              | 299,740     | 149,870            | 1               | 254,737        | 254,737            |

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

**Прилог 11а**

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

|                               |                | <b>Исплаћена у 2021. години</b> |             | <b>Планирана у 2022. години</b> |             |
|-------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------|
|                               |                | <b>Бруто 1</b>                  | <b>Нето</b> | <b>Бруто 1</b>                  | <b>Нето</b> |
| Запослени<br>без пословодства | Најнижа зарада | 56,316                          | 41,309      | 62,979                          | 46,078      |
|                               | Највиша зарада | 188,159                         | 133,730     | 188,400                         | 133,999     |
| Пословодство                  | Најнижа зарада | 191,700                         | 136,212     | 219,317                         | 155,672     |
|                               | Највиша зарада | 191,700                         | 136,212     | 219,317                         | 155,672     |

**Прилог 12.**

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021.<br>година |                        |                  |                 | Надзорни одбор / Скупштина - план 2022. година |                        |                  |              |
|-------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|------------------------------------------------|------------------------|------------------|--------------|
|       | Укупан<br>износ                                          | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова | Укупан износ                                   | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број чланова |
|       | 1+(2*3)                                                  | 1                      | 2                | 3               | 1+(2*3)                                        | 1                      | 2                | 3            |
| I     | 95.000                                                   | 35.000                 | 30.000           | 2               | 95.000                                         | 35.000                 | 60.000           | 3            |
| II    | 95.000                                                   | 35.000                 | 30.000           | 2               | 95.000                                         | 35.000                 | 60.000           | 3            |
| III   | 95.000                                                   | 35.000                 | 30.000           | 2               | 95.000                                         | 35.000                 | 60.000           | 3            |

|        |           |         |         |    |           |         |         |    |
|--------|-----------|---------|---------|----|-----------|---------|---------|----|
| IV     | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| V      | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| VI     | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| VII    | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| VIII   | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| IX     | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| X      | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| XI     | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| XII    | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |
| УКУПНО | 1.140.000 | 420.000 | 360.000 | 24 | 1.140.000 | 420.000 | 720.000 | 36 |
| ПРОСЕК | 95.000    | 35.000  | 30.000  | 2  | 95.000    | 35.000  | 60.000  | 3  |

Накнаде Надзорном одбору / Скупштини у бруто износу

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021. година |                     |               |              | Надзорни одбор / Скупштина - план 2022. година |                     |               |              |
|-------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|       | Укупан износ                                          | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                                   | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|       | 1+(2*3)                                               | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                        | 1                   | 2             | 3            |
| I     | 149.371                                               | 55.039              | 47.170        | 2            | 149.371                                        | 55.039              | 47.170        | 2            |
| II    | 149.371                                               | 55.039              | 47.170        | 2            | 149.371                                        | 55.039              | 47.170        | 2            |

|        |           |         |         |    |         |         |         |    |
|--------|-----------|---------|---------|----|---------|---------|---------|----|
| III    | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| IV     | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| V      | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| VI     | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| VII    | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| VIII   | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| IX     | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| X      | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| XI     | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| XII    | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |
| УКУПНО | 1.792.452 | 660.375 | 566.040 | 24 | 149.371 | 660.375 | 566.040 | 24 |
| ПРОСЕК | 149.371   | 55.039  | 47.170  | 2  | 149.371 | 55.039  | 47.170  | 2  |

## **V КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће није кредитно задужено и не планира у 2022. години да се кредитно задужи.

## **VI НАБАВКА ДОБАРА, РОБА И УСЛУГА**

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у обавези да на годишњем нивоу планира финансијска средства неопходна за набавку добра, услуга и радова, како за текуће пословање, тако и за инвестиционо одржавање.

Укупан износ планираних трошкова за набавку добра, услуга и радова исказани су у табели у прилогу.

Набавка основних средстава реализоваће се из сопствених средстава према расположивим новчаним средствима водећи рачуна о текућој ликвидности.

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

у динарима

| Рбр.         | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                      | План 01.01-31.12.2021 год. | Сред.за реализација која се преносе у 2022.г. | Рок важења уговора      | Реализација (процена) у 2021. год. | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Добра</b> |                                                                                                                                                               |                            |                                               |                         |                                    |                        |                        |                        |                        |
| 1.           | Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилно прево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС | 7,140,727                  | 4,988,658                                     | од 04.2021. до 04.2022. | 2,152,069                          | 3,493,100              | 6,896,200              | 10,479,300             | 13,972,466             |
| 2.           | Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади      | 5,090,975                  | 5,875                                         | од 07.2021. до 07.2022. | 5,085,100                          | 4,122,920              | 8,245,840              | 12,368,760             | 16,491,690             |
| 3.           | Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже | 7,105,680                  | 1,804,906                                     | од 05.2021. до 05.2022. | 5,300,774                          | 4,407,470              | 8,814,940              | 13,222,410             | 17,629,877             |

|     |                                                                                                                            |            |            |                                   |           |           |            |            |            |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 4.  | Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење | 18,006,500 | 15,604,060 | од<br>06.2021.<br>до<br>06.2022.  | 2,402,460 | 5,859,720 | 11,719,440 | 17,579,160 | 23,438,870 |
| 5.  | Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем                                             | 1,500,000  | 637,066    | од<br>04.2021.<br>до.04.20<br>22. | 745,860   | 525,000   | 1,050,000  | 1,575,000  | 2,100,000  |
| 6.  | Набавка електричне енергије                                                                                                | 850,000    | 382,564    | од<br>05.2021.<br>до<br>04.2022.  | 467,436   | 249,750   | 499,500    | 749,250    | 999,000    |
| 7.  | Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски                                                                  | 2,700,000  | 0          | од<br>07.2021.<br>до<br>07.2022.  | 2,562,970 | 0         | 1,500,000  | 2,550,000  | 3,550,000  |
| 8.  | Набавка алата                                                                                                              | 1,600,000  | 1,600,000  | од<br>12.2021<br>до<br>11.2022    | 0         | 0         | 400,000    | 599,000    | 999,000    |
| 9.  | Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"                                     | 1,570,000  | 105,496    | од<br>11.2021.<br>до<br>11.2022.  | 0         | 0         | 0          | 1,700,000  | 1,700,000  |
| 10  | Набавка рекламног материјала                                                                                               | 710,000    | 0          | Једнократно                       | 710,000   | 190,000   | 380,000    | 570,000    | 760,000    |
| 11. | Набавка и испорука канцеларијског материјала                                                                               | 1,200,000  | 611,408    | од<br>04.2021.<br>до<br>04.2022.  | 531,118   | 100,000   | 500,000    | 500,000    | 1,700,000  |

|     |                                                                                        |             |             |                            |             |             |             |             |             |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 12. | Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације | 3,500,000   | 1,277,068   | од 04.2021.<br>до 03.2022. | 2,152,069   | 1,050,000   | 2,800,000   | 150,000     | 4,200,000   |
| 13. | Набавка возила за обављање делатности                                                  | 0           | 0           |                            | 0           | 0           | 0           | 4,500,000   | 4,500,000   |
| 14  | Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"                                      | 780,000,000 | 471,982,315 | од 10.2021.<br>до 09.2022. | 308,017,685 | 237,500,000 | 475,000,000 | 712,500,000 | 950,000,000 |
| 15  | Набавка гаса ради грејања                                                              | 400,000     | 306,321     | од 10.2021.<br>до 09.2022. | 93,679      | 100,000     | 150,000     | 200,000     | 400,000     |
| 16  | Набавка рачунарских делова за одржавање                                                | 100,000     | 85,260      | једнократно                | 14,740      | 25,000      | 50,000      | 75,000      | 100,000     |
| 17  | Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара                            | 995,000     | 637,298     | од 05.2021.<br>до 05.2022. | 357,702     | 122,500     | 245,000     | 307,500     | 995,000     |
| 18  | Набавка стручне литературе- часописа                                                   | 490,000     | 144,597     | од 01.2021.<br>до 12.2021. | 345,403     | 150,000     | 300,000     | 450,000     | 600,000     |
| 19  | Репрезентација                                                                         | 67,000      | 10,000      | од 04.2021.<br>до 12.2021. | 57,000      | 18,750      | 37,500      | 56,250      | 75,000      |
| 20  | Набавка канцеларијске опреме и намештаја                                               | 495,000     | 476,350     | Једнократно                | 18,650      | 237,500     | 475,000     | 712,500     | 950,000     |
| 21  | Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украсавање                     | 99,000      | 69,461      | Једнократно                | 29,539      | 37,500      | 75,000      | 112,500     | 150,000     |

|                      |                                                                                                                                                                     |                    |                    |                                  |                    |                    |                    |                    |                      |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 22                   | Набавка рачунарске опреме                                                                                                                                           | 495,000            | 442,000            | Једнократно                      | 53,000             | 300,000            | 800,000            | 1,800,000          | 2,800,000            |
| 23                   | Софтверске лиценце                                                                                                                                                  | 125,000            | 0                  | од<br>11.2021.<br>до<br>11.2022. | 125,000            | 62,500             | 125,000            | 187,500            | 250,000              |
| 24                   | Набавка осталих добара (заставе, јарболи и др.)                                                                                                                     | 0                  | 0                  |                                  | 0                  | 25,000             | 50,000             | 75,000             | 100,000              |
| 25                   | Набавка материјала за сервисирање и поправку апаратца за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода за чврстоћу и непропусност са еталонирањем | 0                  | 0                  |                                  | 0                  | 25,000             | 50,000             | 75,000             | 100,000              |
| 26                   | Дорада програмског модула                                                                                                                                           | 350,000            | 0                  |                                  | 0                  | 87,500             | 175,000            | 262,500            | 350,000              |
| <b>Укупно добра:</b> |                                                                                                                                                                     | <b>834,239,882</b> | <b>501,170,703</b> |                                  | <b>331,222,254</b> | <b>258,601,710</b> | <b>520,263,420</b> | <b>783,039,130</b> | <b>1,048,560,903</b> |
| <b>Услуге</b>        |                                                                                                                                                                     |                    |                    |                                  |                    |                    |                    |                    |                      |
| 1                    | Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде                                                                                | 6,900,000          | 2,064,672          | од<br>03.2021<br>до<br>03.2022   | 4,828,288          | 2,125,000          | 4,250,000          | 6,375,000          | 8,500,000            |
| 2                    | Баждарење прање и подешавање калориметра                                                                                                                            | 2,000,000          | 36,020             | од<br>06.2021.<br>до<br>12.2021. | 1,956,360          | 675,000            | 1,350,000          | 2,025,000          | 2,700,000            |
| 3                    | Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ                                                                                      | 3,500,000          | 1,346,950          | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 2,135,550          | 1,250,000          | 2,500,000          | 3,750,000          | 5,000,000            |

|    |                                                                                                                                                                |           |           |                                  |           |           |           |           |           |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4  | Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ                                           | 5,050,000 | 3,900,000 | од<br>05.2021.<br>до<br>05.2022. | 1,090,000 | 1,750,000 | 3,500,000 | 5,250,000 | 7,000,000 |
| 5  | Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"                                                                                                          | 960,000   | 240,000   | од<br>04.2021.<br>до<br>03.2022. | 720,000   | 247,500   | 495,000   | 742,500   | 990,000   |
| 6  | Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења | 999,000   | 999,000   | од<br>12.2021.<br>до<br>12.2022. | 0         | 0         | 300,000   | 600,000   | 999,000   |
| 7  | Услуге фиксне телефоније                                                                                                                                       | 340,000   | 204,476   | од<br>01.2021.<br>до<br>12.2021. | 135,524   | 60,000    | 120,000   | 180,000   | 240,000   |
| 8  | Услуге интернета                                                                                                                                               | 190,000   | 79,600    | од<br>07.2020.<br>до<br>07.2022. | 110,400   | 47,500    | 95,000    | 142,500   | 190,000   |
| 9  | Услуге рекламе                                                                                                                                                 | 490,000   | 218,000   | од<br>08.2021.<br>до<br>07.2022. | 272,000   | 110,000   | 220,000   | 330,000   | 440,000   |
| 10 | Услуге осигурања                                                                                                                                               | 490,000   | 198,412   | од<br>08.2021.<br>до<br>08.2022. | 291,588   | 137,500   | 275,000   | 412,500   | 550,000   |

|    |                                                                                                                                                     |         |         |                                  |         |         |         |         |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 11 | Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада... (бука, осветљење...) | 480,000 | 394,100 | од<br>07.2021.<br>до<br>07.2022. | 85,900  | 0       | 200,000 | 300,000 | 480,000 |
| 12 | Геодетске услуге                                                                                                                                    | 500,000 | 0       | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 500,000 | 175,000 | 350,000 | 525,000 | 700,000 |
| 13 | Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање                                                  | 150,000 | 150,000 |                                  | 0       | 137,500 | 275,000 | 412,500 | 550,000 |
| 14 | Сервисирање и поправке апарат за електро заваривање полиетилен и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем          | 220,000 | 220,000 | од<br>12.2021.<br>до<br>12.2022. | 0       | 30,000  | 60,000  | 90,000  | 120,000 |
| 15 | Услуге екстерне ревизије                                                                                                                            | 300,000 | 250,000 | од<br>07.2021.<br>до<br>03.2022. | 0       | 75,000  | 150,000 | 225,000 | 300,000 |
| 16 | Услуге мобилне телефоније                                                                                                                           | 445,000 | 61,106  | од<br>12.2020.<br>до<br>12.2022. | 383,894 | 150,000 | 300,000 | 450,000 | 600,000 |
| 17 | Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)                                                                                                 | 330,000 | 0       | од<br>01.2021.<br>до<br>12.2021. | 330,000 | 107,500 | 215,000 | 322,500 | 430,000 |

|    |                                                                                                                                                                                    |           |         |                                  |           |           |           |           |           |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 18 | Поштанске услуге                                                                                                                                                                   | 4,000,000 | 123,206 | од<br>01.2021.<br>до<br>12.2021. | 3,876,794 | 1,000,000 | 2,000,000 | 3,000,000 | 4,000,000 |
| 19 | 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 | 400,000   | 0       | Једнократно                      | 350,000   | 100,000   | 200,000   | 300,000   | 400,000   |
| 20 | Здравствени прегледи радника                                                                                                                                                       | 500,000   | 7,830   | од<br>01.2021.<br>до<br>12.2021. | 492,170   | 150,000   | 300,000   | 450,000   | 600,000   |
| 21 | Ресторанскe услуге                                                                                                                                                                 | 183,000   | 99,959  | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 83,041    | 43,750    | 87,500    | 131,250   | 175,000   |
| 22 | Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008                                                                                                                  | 342,200   | 254,200 | од<br>04.2020.<br>до<br>04.2023. | 26,400    | 26,400    | 26,400    | 26,400    | 105,600   |
| 23 | Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008                                                                                                                       | 176,000   | 0       | од<br>04.2021.<br>до<br>12.2021. | 17,600    | 47,250    | 94,500    | 141,750   | 189,000   |
| 24 | Технички, периодични прегледи возила                                                                                                                                               | 150,000   | 99,917  | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 50,083    | 62,500    | 125,000   | 187,500   | 250,000   |

|    |                                                                                           |         |         |                                  |         |         |         |         |         |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 25 | Мониторинг аларма објекта, противпожарни аларм и праћење возила GPS-ом ЈКП "Суботицагас", | 680,000 | 347,275 | од<br>04.2021.<br>до<br>04.2022. | 332,725 | 170,000 | 340,000 | 510,000 | 680,000 |
| 26 | Штампарске услуге                                                                         | 700,000 | 340,000 | од<br>08.2021.<br>до<br>08.2022. | 360,000 | 175,000 | 350,000 | 525,000 | 700,000 |
| 27 | Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца                                         | 320,000 | 157,270 | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 93,730  | 100,000 | 200,000 | 300,000 | 400,000 |
| 28 | Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара                               | 490,000 | 120,000 | од<br>04.2021.<br>до<br>03.2022. | 360,000 | 145,000 | 290,000 | 435,000 | 580,000 |
| 29 | Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом                            | 490,000 | 282,900 | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 140,651 | 122,500 | 245,000 | 367,500 | 490,000 |
| 30 | Услуге оглашавања                                                                         | 100,000 | 38,900  | од<br>01.2021.<br>до<br>12.2021. | 61,100  | 25,000  | 50,000  | 75,000  | 100,000 |
| 31 | Услуга прања возила                                                                       | 50,000  | 50,000  | од<br>10.2021.<br>до<br>10.2022. | 0       | 25,000  | 50,000  | 75,000  | 100,000 |
| 32 | Услуге вулканизера                                                                        | 100,000 | 91,800  | од<br>11.2021.<br>до<br>11.2022. | 0       | 30,000  | 30,000  | 30,000  | 120,000 |

|    |                                                                                                                                                                     |         |         |                         |         |         |         |         |         |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 33 | Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарат за алкотест, апарат детекцију природног гаса, апарат за мерење притиска и температуре, апарат за мерење одорисаности | 300,000 | 155,838 | Једнократно             | 144,162 | 75,000  | 150,000 | 225,000 | 300,000 |
| 34 | Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења                                                                                                                | 500,000 | 27,225  | од 07.2021. до 07.2022. | 467,775 | 0       | 0       | 475,000 | 700,000 |
| 35 | Услуге вршења техничког прегледа изведенних радова на ДГМ                                                                                                           | 999,000 | 999,000 | од 07.2021. до 06.2022. | 0       | 250,000 | 500,000 | 750,000 | 999,000 |
| 36 | Услуге система ФУК-а                                                                                                                                                | 100,000 | 100,000 |                         | 0       | 0       | 0       | 0       | 100,000 |
| 37 | Адвокатске услуге                                                                                                                                                   | 480,000 | 80,000  | од 03.2021. до 02.2022. | 400,000 | 120,000 | 240,000 | 360,000 | 480,000 |
| 38 | Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом                                                                                | 390,000 | 88,000  | од 05.2021. до 04.2022. | 271,072 | 97,500  | 195,000 | 292,500 | 390,000 |
| 39 | Hosting                                                                                                                                                             | 900,000 | 0       | од 12.2021. до 11.2022. | 900,000 | 237,500 | 475,000 | 712,500 | 950,000 |
| 40 | Услуге превођења                                                                                                                                                    | 300,000 | 255,120 | Једнократно             | 44,880  | 150,000 | 150,000 | 0       | 300,000 |

|                       |                                                                                                                                                                  |                   |                   |                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 41                    | Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења | 1,500,000         | 1,102,009         | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 397,991           | 0                 | 300,000           | 600,000           | 1,500,000         |
| 42                    | Одржавање софтвера "Алфасофт"                                                                                                                                    | 2,730,000         | 639,677           | од<br>03.2021.<br>до<br>03.2022. | 2,090,323         | 682,500           | 1,365,000         | 2,047,500         | 2,730,000         |
| 43                    | Услуге дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера                                                                                                  | 495,000           | 0                 | Једнократно                      | 350,000           |                   |                   |                   |                   |
| 44                    | Одржавање Web странице                                                                                                                                           | 60,000            | 20,000            | од<br>05.2021.<br>до<br>04.2022. | 40,000            | 15,000            | 30,000            | 45,000            | 60,000            |
| 45                    | Услуге дератизације и друге услуге                                                                                                                               | 0                 | 0                 |                                  | 0                 | 37,500            | 75,000            | 112,500           | 150,000           |
| 46                    | Сервис уређаја за одоризацију                                                                                                                                    | 0                 | 0                 |                                  | 0                 | 82,500            | 165,000           | 247,500           | 330,000           |
| 47                    | Дневни електронски пренос уплате из поште                                                                                                                        | 0                 | 0                 |                                  | 0                 | 87,500            | 175,000           | 262,500           | 350,000           |
| <b>Укупно услуге:</b> |                                                                                                                                                                  | <b>40,634,200</b> | <b>15,842,462</b> |                                  | <b>23,998,401</b> | <b>11,222,400</b> | <b>22,944,800</b> | <b>35,192,200</b> | <b>48,492,600</b> |
| <b>Радови</b>         |                                                                                                                                                                  |                   |                   |                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1                     | Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ                                      | 11,560,000        | 10,472,750        | од<br>11.2021.<br>до<br>11.2022. | 0                 | 4,750,000         | 95,000,000        | 14,250,000        | 19,000,000        |

|                                       |                                                                                                           |                    |                    |                                  |                    |                    |                    |                    |                      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 2                                     | Радови на одржавању - адаптацији МРС и шахти подземних вентила                                            | 700,000            | 684,800            | од<br>09.2021.<br>до<br>08.2022. | 15,200             | 225,000            | 450,000            | 675,000            | 900,000              |
| 3                                     | Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту.                                            | 11,700,000         | 8,539,150          | од<br>08.2021.<br>до<br>08.2022. |                    | 3,262,500          | 6,525,000          | 9,787,500          | 13,050,000           |
| 4                                     | Извођење грађевинских и занатских радова на одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом | 250,000            | 201,520            | Једнократно                      | 48,480             | 0                  | 150,000            | 200,000            | 250,000              |
| 5                                     | Заваривачки радови на челичним инсталацијама                                                              | 995,000            | 500,620            | од<br>07.2021.<br>до<br>07.2022. | 494,380            | 250,000            | 500,000            | 750,000            | 995,000              |
| <b>Укупно радови:</b>                 |                                                                                                           | <b>25,205,000</b>  | <b>20,398,840</b>  |                                  | <b>558,060</b>     | <b>25,662,500</b>  | <b>102,625,000</b> | <b>25,662,500</b>  | <b>34,195,000</b>    |
| <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b> |                                                                                                           | <b>900,079,082</b> | <b>538,365,025</b> |                                  | <b>355,778,715</b> | <b>278,311,610</b> | <b>560,033,220</b> | <b>845,893,830</b> | <b>1,131,121,503</b> |

| Редни број | Образложение набавки у 2021. години                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Добра      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1          | <p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку за 2022. годину већа је у односу на план за 2021. годину.</p> <p>На процењена вредност предметне набавке утицала је дужина гасне мреже, број прикључака, као и најављено поскупљење материјала</p> <p>Дужина гасне мреже, број прикључака, као и најављено повећање цена сировина и материјала утицали су на повећање процењене вредности предметне набавке.</p> |
| 2          | <p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2022. за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. Дужина гасне мреже, број прикључака, као и најављено повећање цена сировина и материјала утицали су на повећање процењене вредности предметне набавке.</p>                                                                                                                                                          |
| 3          | <p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже, процењена реализација у 2021. години износи 74,60% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. Дужина гасне мреже, број прикључака, као и најављено повећање цена сировина и материјала утицали су на повећање процењене вредности предметне набавке.</p>                                                                                                                                        |
| 4          | <p>Набавка добра, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење, процењена реализација у 2021. години износи 6,63% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишних цена.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години већа је у односу на план за 2021. годину. Дужина гасне мреже, број прикључака, као и најављено повећање цена сировина и материјала утицали су на повећање процењене вредности предметне набавке</p>                                 |
| 5          | <p>Набавка добра, Набавка горива за моторна возила и уређаје за моторима са унутрашњим сагоревањем , процењена реализација у 2021. години износи 49,72% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због 2021. години због спроведених мера штедње.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. Дужина гасне мреже, број прикључака, као и најављено повећање цена горива утицали су на повећање процењене вредности предметне набавке.</p>                                                                                                                            |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | Набавка добра, Набавка електричне енергије, процењена реализација у 2021. години 66,18% од планиране вредности .<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена електричне енергије за (17,53%) и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7  | Набавка добра, Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, летња и зимска, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је за 31,48% због примене Правилника „Кодекс етичког и пословног понашања запослених у ЈКП „Суботицагас“ (примена члана 22).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 8  | Набавка добра, Набавка алата, није реализована због склапања уговора у другој половини децембра 2021. године. Уговор ће се реализовати у четвртом кварталу 2021. године.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је за предметну набавку мања је у односу на план за 2021. годину а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 9  | Набавка добра, Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2021. години износи 2% од планиране вредности није реализована због склапања уговора у крајем новембра месеца 2021. години а остатак се преноси у наредну годину.<br>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за истим и добијања повољнијих цена у поступку јавне набавке.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена предметне набавке и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. а у складу је са процењеним потребама у 2022. години. |
| 10 | Набавка добра, Набавка рекламног материјала, процењена реализација у 2021. години, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена сировина и материјала за (7,04%) и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 11 | Набавка добра, Набавка и испорука канцеларијског материјала, процењена реализација износи 59,55 од планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена сировина и материјала за (41,67%) и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 12 | Набавка добра, Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, процењена реализација у 2021. години износи 61,49% од планиране вредности.<br>На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена сировина и материјала за (20%), планира се повећање пословне активности и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке, а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13 | Набавка добра, Набавка возила за обављање делатности, Просечан век старости возног парка ЈКП „Суботицагас“ Суботица је 15. година, па је потребно исти зановити. Предузеће планира куповину два нова теретна возила за потребе дежурне службе.                                                                                                                                                                                                                |
| 14 | Набавка добра, Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2021. години износи 11,28% од планиране вредности. Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину за (21,79%). а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                               |
| 15 | Набавка добра, набавка гаса за грејање, процењена реализација 23,42% опд планиране вредности за 2021. годину. Планирана вредност за 2022. годину за предметну набавку иста је у односу на план за 2021. годину.                                                                                                                                                                                                                                               |
| 16 | Набавка добра, Набавка рачунарских делова за одржавање, процењена реализација у 2021. години износи 14,74% од планиране вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за овом врстом добра. Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. годину.                                                                                                                                               |
| 17 | Набавка добра, Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара процењена реализација је 35,95% од планираних вредности за 2021. годину. Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години.                                                                                                                                                                                                                      |
| 18 | Набавка добра, Набавка стручне литературе-часописа, процењена реализација је за 70,49% од планиране вредности за 2021. годину. Планирана вредност у 2022 години већа је у односу на план за 2021. годину за (22,45%) , а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                  |
| 19 | Набавка добра, Репрезентација, процењена реализација у 2021. години, у оквиру планираних вредности за 2021. годину. Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину , а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                                                                                                                                                   |
| 20 | Набавка добра, Набавка канцеларијске опреме и намештаја, процењена реализација је 3,77% од планиране вредности за 2021. годину Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена предметне набавке и сходно томе је повећана процењена вредности, а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                 |
| 21 | Набавка добра, Набавка украсних биљака, земље , процењена реализација је 29,84% од планиране вредности за 2021. годину Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена предметне набавке и сходно томе је повећана процењена вредности, а у складу је са процењеним потребама у 2022. години.                                                         |
| 22 | Набавка добра, Набавка рачунарске опреме, процењена реализација је 10,71% од планиране вредности за 2021. годину. Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена предметне набавке. Предвиђено је зановљење рачунарске опреме, а у складу је са процењеним потребама у 2022. години, и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23 | Набавка добра, софтверске лиценце, реализоване су у целости у 2021. години. Планирана вредност већа је за 100% у односу на предходну 2021. годину због потребе куповине већег броја лиценци.                                                                                                                       |
| 24 | Набавка осталих добра (заставе, јарболи и др.)<br>Ова врста набавке није била планирана у 2021. години.                                                                                                                                                                                                            |
| 25 | Набавка материјала за сервисирање и поправку апаратца за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода за чврстоћу и непропустивост са еталирањем<br>У 2021. години ова врста набавке није била планирана.<br>Ради несметаног обављања делатности потребна је набавка горе наведеног материјала. |
| 26 | Набавка добра, дорада програмског модула,<br>У 2021. години планирана набавка није реализована већ се иста преноси у 2022. годину.                                                                                                                                                                                 |

### Услуге

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Набавка услуга, Услуге агенције за очитавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, процењена реализација 69,92% од планске вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за (23,18%) планира се повећање пословне активности и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке, због повећања броја потрошача и повећања минималне цене рада.а у складу је са процењеним потребама у 2022. години. |
| 2 | Набавка услуга, Баждарење прање и подешавање калориметра, процењена реализација износи 97,82% од планиране вредности за 2021 годину..<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за (35%) и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке.                                                                                                                                                                                                  |
| 3 | Набавка услуга, Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, процењена реализација у 2021. години износи 94,84% од планиране вредности (део се преноси у наредну годину).<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за (42,86%), због већег обима изградње за које је потребан стручни надзор и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке.                                                          |
| 4 | Набавка услуга, Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ, процењена реализација износи 21,58% од планиране вредности у 2021. години..<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за (38,61%) и зависи од обима пројектовања нових траса гасовода.                                                                                                                              |
| 5 | Набавка услуга, Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас", процењена реализација је 75% планираних вредности за 2021. годину<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку је увећана у односу на 2021. годину за (3,12%) због повећања минималне цене рада.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | <p>Набавка услуга, Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, није реализована набавка планираних вредности за 2021. годину, преноси се у наредну годину .</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку је на истом нивоу у односу на планирану вредност за 2021. годину, и зависи од броја мерача који доспевају на баждарење у 2022. години.</p> |
| 7  | <p>Набавка услуга, Услуге фиксне телефоније, процењена реализација износи 39,86% од планиране вредности у 2021. години.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку мања је у односу на план за 2021. годину.</p>                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 8  | <p>Набавка услуга, услуге интернета, процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2021. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку је на истом нивоу у односу на план за 2021. годину.</p>                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 9  | <p>Набавка Услуге рекламе, процењена реализација износи 55,51% од планираних вредности за 2021. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку мања је за (11,36%) у односу на план за 2021. годину.</p>                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 10 | <p>Набавка Услуге осигурања, процењена реализација износи 59,51% од планиране вредности за 2021. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (12,24%).</p>                                                                                                                                                                                             |
| 11 | <p>Набавка Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада, дератизације... (бука, осветљење...), процењена реализација у 2021. години износи 17,90% од планиране вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021 години.</p>                                                                                                                                  |
| 12 | <p>Набавка услуга, Геодетске услуге, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (40%).</p>                                                                                                                                                                                               |
| 13 | <p>Набавка услуга, Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузиона заваривање, набавка реализована у односу на планирану вредност.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга. На висину планиране вредности утицао је и број запослених.</p>                                                                         |
| 14 | <p>Набавка услуга, Сервисирање и поправке апаратса за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем , набавка реализована у односу на планирану вредност.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2021. годину.</p>                                                                                                                                                       |
| 15 | <p>Набавка услуга, Услуге екстерне ревизије, планирана набавка се преноси у наредну годину.</p> <p>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и за 2021.годину.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 | Набавка услуга, услуге мобилне телефоније, процењена реализација у оквиру планираних вредности.<br>Планирана вредност у односу на предметну набавку већа је у односу на 2021. годину због очекиваног повећања цена услуга .                                                                                                                               |
| 17 | Набавка услуга, Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа), процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (30%) .                                       |
| 18 | Набавка услуга, Поштанске услуге, процењена реализација у 2021. години износи 96,92% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2021. годину.                                                                                                                                          |
| 19 | Набавка услуга, Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. процењена реализација износи 87,50% од планиране вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као у 2021. години.                     |
| 20 | Набавка услуга, Здравствени прегледи радника, процењена реализација износи 98,43% од планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (20%) .                                                      |
| 21 | Набавка услуга, Ресторанске услуге, процењена реализација износи 45,38% од планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга.                                                                       |
| 22 | Набавка услуга, Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008. процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (20%).                  |
| 23 | Набавка услуга, Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008, ), процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (7,4%) .                  |
| 24 | Набавка услуга, Технички, периодични прегледи возила, процењена реализација у 2021. години износи 33,38% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга (66,67%) , а планира се повећање возног парка. |
| 25 | Набавка услуга, Мониторинг аларма на возилима и објекту ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2021. години износи 48,93% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку набавку иста је у односу на план за 2021. годину.                                                                                         |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 26 | Набавка услуга, Штампарске услуге, процењена реализација у 2021. години износи 50,98% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је у односу на план за 2021. годину.                                                                                                                                                                                             |
| 27 | Набавка услуга, Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца, процењена реализација је 69,09% планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за 25%.                                                                                            |
| 28 | Набавка услуга, Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара, процењена реализација 73,47% планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга за 18,36% .                                                                                 |
| 29 | Набавка услуга, Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са процењеним потребним материјалом, процењена реализација у 2021. години износи 28,70% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години.                                                                                                                                                 |
| 30 | Набавка услуга, Услуге оглашавања, процењена реализација у 2021. години износи 61,10% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и за 2021. годину.                                                                                                                                                                                                        |
| 31 | Набавка услуга, Услуга прања возила, није реализована у 2021. године, (преноси се у наредну годину).<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. Због планиране набавке нових возила и на основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга као и већи број возила која ће користити овај вид услуга.                                        |
| 32 | Набавка услуга, Услуге вулканизера, није реализована у 2021. години, (преноси се у наредну годину).<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину, због повећаног броја возила (набавка нових возила) као и повећања цена услуга 20% .                                                                                                                   |
| 33 | 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 2021. години износи 48,05% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години.                                                    |
| 34 | Набавка услуга, Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, процењена реализација у 2021. години износи 93,55% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга, повећање обима пословања, и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке. |
| 35 | Набавка услуга, Услуге вршења техничког прегледа изведеног радова на ДГМ, није реализована у 2021. години већ се у истом износу преноси у 2022. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години.                                                                                                                                                               |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 36 | Набавка услуга, Услуга система ФУК-а, није било потребе за предметном набавком у 2021. години, те се иста преноси у 2022. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години.                                                                                                                                                                                                   |
| 37 | Набавка услуга, Адвокатске услуге, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022 години за предметну набавку иста је као и у 2021.години.                                                                                                                                                                                                                               |
| 38 | Набавка услуга, Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", процењена реализација износи 69,50% у односу на планирану вредност за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години                                                                                                                                                            |
| 39 | Набавка услуга Hosting, набавка је реализована у оквиру набавке уређаја за даљинско очитавање са преносом података.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку је већа Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку већа је у односу на план за 2021. годину. На основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга и сходно томе је повећана процењена вредност предметне набавке (5,5%). |
| 40 | Набавка услуга, Услуге превођења, процењена реализација у 2021. години износи 14,96% од планиране вредности.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021. години..                                                                                                                                                                                                                       |
| 41 | Набавка услуга Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, процењена реализација износи 26,53% од планиране вредности за 2021. годину.<br>Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку је иста као у 2021. години.                                                                          |
| 42 | Набавка услуга, Одржавање софтвера "Алфасофт", реализовано 76,57% од планиране вредности за 2021. годину.<br>Планирана предметна набавка у 2022. години је у висини планираних средстава за те намене као у 2021. години.                                                                                                                                                                                                   |
| 43 | Набавка услуга, Услуге дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера, реализоване у 2021. години у висини од 70,71% од планиране вредности.<br>Није планирана набавка за 2022. годину.                                                                                                                                                                                                                           |
| 44 | Набавка услуга , одржавање Web странице, процењена реализација у 2021. години износи 66,67 % од планиране вредности.<br>Планирана предметна набавка у 2022. години иста је као и за 2021. годину.                                                                                                                                                                                                                           |
| 45 | Набавка услуга, услуге деритализације и друге услуге<br>Ова врста услуга није била планирана у 2021. години.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 46 | Набавка услуга, сервис уређаја за одоризацију,<br>Ова врста услуга није била планирана у 2021. години.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 47 | Набавка услуга, дневни електронски пренос уплате од ЈП Пошта Србије Београд, У 2021. години није била планирана ова врста услуге.<br>Због брже и експедитивније обраде података (уплата од физичких лица) планирана је ова врста услуге у 2022. години.                                                                                                                                                                     |

**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 оквиру планираних вредности за 2021. годину.                                                                                                                                                                   |
| 2 | Планирана вредност за предметну набавку за 2022. годину већа је у односу на план за 2021. годину. Броја прикључака, дужина гасне мреже и на основу истраживања тржишта очекује се повећање цена услуга су утицали на повећану процењену вредност предметне набавке.                                                                                                                 |
| 3 | Набавка радова, Радови на одржавању - адаптацији МРС и шахти подземних вентила, процењена реализација износи 2,17% у оквиру планираних вредности за 2021. годину . Планирана предметна набавка у 2022. години је већа због веће потребе за овом врстом радова (већи број мерно регулационих станица). Планирана вредност је увећана у односу на 2021. годину за 28,57%.             |
| 4 | Набавка радова, Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2021. годину . Планирана вредност за предметну набавку за 2022. годину већа је у односу на план за 2021. годину. Дужина гасоводне мреже и цена радова утицали су на висину процењене вредности предметне набавке (већа за 11,54%). |
| 5 | Набавка радова Извођење грађевинских и занатских радова на одржавању објеката ЈКП "Суботицагас", процењена реализација износи 16,16% у оквиру планираних вредности за 2021. годину. Планирана вредност у 2022. години за предметну набавку иста је као и у 2021 . годину.                                                                                                           |

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000  
динара

| Р<br>6<br>р. | Назив<br>инвестиције                                                                                                       | Година<br>почетка<br>финанси<br>рања<br>проекта | Година<br>завршетк<br>а<br>финансиру<br>ања<br>проекта | Укупна<br>вредност<br>проекта | Реализов<br>ано<br>закључчно<br>са<br>31.12.2021<br>. године | Структура<br>финансирањ<br>а       | Износ<br>према<br>извору<br>финансиру<br>ања | План 2022. година            |                              |                               |                              | План<br>2023<br>година | План<br>2024.<br>година |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------|
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              |                                    |                                              | План<br>01.01-<br>31.03.2022 | План<br>01.01-<br>30.06.2022 | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022 |                        |                         |
| 1            | грађевински<br>радови на<br>изради<br>газних<br>прикључака<br>на ДГМ<br>(типских и<br>индивидуалн<br>их) са<br>материјалом | 2005                                            |                                                        |                               |                                                              | Сопствена<br>средства              | 19,000,000                                   | 5,000,000                    | 10,000,000                   | 15,000,0000                   | 19,000,000                   | 35.000.00              | 40.000.000              |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Позајмљена<br>средства             |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Средства<br>буџета (по<br>контима) |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Остало                             |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Укупно:                            |                                              |                              |                              |                               |                              | 35.000.00              | 40.000.000              |
| 2            | грађевински<br>радови на<br>изградњи<br>газовода по<br>одобреном<br>пројекту                                               | 2022                                            | 13,050,000                                             | 0                             |                                                              | Сопствена<br>средства              | 13,050,000                                   | 3,000,000                    | 7,000,000                    | 10,000,000                    | 13,050,000                   | 20.000.000             | 25.000.000              |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Позајмљена<br>средства             |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Средства<br>буџета (по<br>контима) |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Остало                             |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Укупно:                            | 13,050,000                                   | 3,000,000                    | 7,000,000                    | 10,000,000                    | 13,050,000                   | 20.000.000             | 25.000.000              |
| 3            | Набавка два<br>лака теретна<br>возила                                                                                      | 2022                                            | 2022                                                   | 4,500,000                     |                                                              | Сопствена<br>средства              | 4,500,000                                    | 4,500,000                    | 4,500,000                    | 4,500,000                     | 4,500,000                    |                        |                         |
|              |                                                                                                                            |                                                 |                                                        |                               |                                                              | Позајмљена<br>средства             |                                              |                              |                              |                               |                              |                        |                         |

|                           |                                 |      |      |           |  |                                    |            |            |           |           |            |            |            |
|---------------------------|---------------------------------|------|------|-----------|--|------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
|                           |                                 |      |      |           |  | Средства<br>буџета (по<br>контима) |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Остало                             |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Укупно:                            |            |            |           |           |            |            |            |
| 4                         | Набавка<br>рачунарске<br>опреме | 2022 | 2022 | 2,800,000 |  | Сопствена<br>средства              | 2,800,000  |            | 2,800,000 | 2,800,000 | 2,800,000  |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Позајмљена<br>средства             |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Средства<br>буџета (по<br>контима) |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Остало                             |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Укупно:                            |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Остало                             |            |            |           |           |            |            |            |
|                           |                                 |      |      |           |  | Укупно:                            |            |            |           |           |            |            |            |
| <b>Укупно инвестиције</b> |                                 |      |      |           |  |                                    | 39,350,000 | 12,500,000 | 24,300,00 | 29,300,00 | 39,500,000 | 55,000,000 | 65,000,000 |

Предузеће континуирано врши изградњу и проширење продужетака на дистрибутивној гасној мрежи. И у планској 2022. години планира се у изградња 13,19 км гасних продужетака. Предузеће планира изградњу и 500 гасних прикључака (условљено бројем поднетих захтева од стране, како правних лица, тако и физичких лица).

У 2022. години предузеће планира куповину два нова теретна возила. Возни парк је просечне старости од око 15 година, те га је потребно занављати.

Када је у питању рачунарска опрема, просечна старост је око 15 година. Због потребе рада на новим апликацијама (АПР, ПУ, ЛПА, ....) и коришћења најновијих верзија антивирусног софтвера, потребно је исте зановити.

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

Средства за посебне намене планирана су у висини планираних средстава за исте намене у 2021. години.

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

Прилог 17

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Редни број | Позиција                      | План 2021. година | Реализација (процена) 2021. година | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|------------|-------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1.         | <b>Спонзорство</b>            | 150.000           | 150.000                            | 40.000                 | 140.000                | 150.000                | 150.000                |
| 2.         | <b>Донације</b>               | 300.000           | 300.000                            | 80.000                 | 200.000                | 300.000                | 300.000                |
| 3.         | <b>Хуманитарне активности</b> | 200.000           | 200.000                            | 50.000                 | 100.000                | 200.000                | 200.000                |
| 4.         | <b>Спортске активности</b>    | 400.000           | 319.200                            | -                      | 400.000                | 400.000                | 400.000                |
| 5.         | <b>Репрезентација</b>         | 300.000           | 300.000                            | 89.700                 | 154.200                | 221.100                | 300.000                |
| 6.         | <b>Реклама и пропаганда</b>   | 1.200.000         | 1.200.000                          | 122.500                | 481.000                | 839.500                | 1.200.000              |
| 7.         | <b>Остало</b>                 |                   |                                    |                        |                        |                        |                        |



Директор, дипл.оец. Тимеа Хорват