



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2017. ГОДИНУ

пословно име:	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА
седиште:	Суботица, Јована Микића 58.
претежна делатност:	3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом
матични број:	20114223
ПИБ:	104200200
ЈББК:	81512
Оснивач:	Град Суботица
Надлежно:	Министарство привреде

Суботица, фебруар 2017.

САДРЖАЈ

ПОЛАЗНЕ ОСНОВЕ ПЛАНА.....	3
МИСИЈА И ВИЗИЈА.....	3
ЗАКОНСКА И ПОДЗАКОНСКА АКТА	4
<i>ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ.....</i>	<i>4</i>
ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА И КОНТРОЛА ЕФИКАСНОСТИ У ОСТВАРЕЊУ ЦИЉЕВА	4
ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	6
<i>ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА.....</i>	<i>6</i>
АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА.....	7
ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА.....	8
<i>ПОСТОЈЕЋЕ СТАЊЕ ГАСНО ДИСТРИБУТИВНЕ МРЕЖЕ</i>	<i>8</i>
ПОЗИЦИОНИРАЊЕ НА ТРЖИШТУ	8
ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2016. ГОДИНИ	9
ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2016. ГОДИНУ.....	9
УКУПАН ПРИХОД У 2016. ГОДИНИ	9
ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА РАСХОДА У 2016. ГОДИНИ	10
<i>ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016. ГОДИНУ</i>	<i>13</i>
Тачка 3.2.3	24
ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године.....	24
ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2017. ГОДИНИ	26
<i>ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2017. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА</i>	<i>26</i>
<i>ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ.....</i>	<i>27</i>
СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА У 2017. ГОДИНИ.....	28
<i>ПРОЈЕКТОВАНИ РАСХОДИ У 2017. ГОДИНИ</i>	<i>29</i>
Трошкови зарада и накнада	33
Трошкови закупнине	35
ПРИЛОГ	82
<i>РЕАЛИЗАЦИЈА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ</i>	<i>82</i>
<i>ОБРАЗЛОЖЕЊЕ О НЕОПХОДНОСТИ НАБАВКЕ ПУТНИЧКОГ ВОЗИЛА.....</i>	<i>83</i>
ЦЕНЕ.....	84
<i>ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА</i>	<i></i>
ПОТРОШАЧА	84
ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА.....	85
УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	86
<i>РИЗИЦИ ПОСЛОВАЊА</i>	<i>86</i>
Ризик наплате потраживања	86
Ризик неликвидности.....	86
Ризик смањења потрошње гаса	86
Ризик од конкуренције	86
ИНДИКАТОРИ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА.....	87

ПОЛАЗНЕ ОСНОВЕ ПЛАНА

План пословања за 2017. годину полази од свеобухватне анализе пословања у 2016. години и делом познатих параметара који могу са значајном вероватноћом да дефинишу основне правце Пословног плана за 2017. годину на реалним основама.

Пројекција овог Плана је реално постављена, с тим што су сви делови плана развојно опредељени, тако да увећавају број корисника у дистрибуцији гаса и подижу технолошки ниво опремљености предузећа првенствено сигурност и безбедност система.

У анализи пословања у претходној години посебно су разматрани:

- Параметри из резултата пословања у претходној години, који указују на промене продајне цене гаса, условљене међународним геополитичким и економским околностима, што онемогућава прецизније дефинисање планираних прихода предузећа.
- Смањење потрошње гаса, код нас и у свету по енергетском субјекту, као резултат технолошког напретка и рационализације у потрошњи гаса.
- Тенденција благог повећања броја потрошача који у потрошњи усвајају концепт животног комфора и гаса као еколошки најприхватљивијег енергента. Овај фактор је неодвојиво повезан са привредном снагом земље и животним стандардом грађана.
- Детаљна појединачна анализа свих трошкова реализованих у 2016. години, односно свих расхода који су утицали на структуру Биланса успеха у протеклој години.

МИСИЈА И ВИЗИЈА

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Пословног плана за 2017. годину везано је за квалитетно, свеобухватно, благовремено и поуздано снабдевање тржишта природним гасом, највећим делом на територији града Суботице.

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

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

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

Генерално, ЈКП „Суботицагас“ има јасну пословну визију у коју је уклопљен Пословни план за 2017. годину, а то су: што комфорнији живот грађана, обезбеђење довољних количина природног гаса са гасоводних система, као и већа безбедност потрошача.

ЗАКОНСКА И ПОДЗАКОНСКА АКТА

Програм пословања за 2017. годину уоквирује законска регулатива:

ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ

- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/14).
- Закључак Владе Републике Србије 05 Број: 023-10876/2016 од 17.11.2016. године, којим је усвојен текст Смерница за израду годишњих програма пословања за 2017. годину,
- Закључак Владе Републике Србије 05 Број: 400-11015/2016 од 17.11.2016. године,
- Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 116/14),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16 – одлука УС),
- Методологија за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 42/16),
- Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 105/16),
- 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),
- Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Сл.гласник РС“, бр. 75/14, 105/16 и 108/16),
- Закон о раду (“Сл.гласник РС”, бр. 24/05,61/05 и 75/14),
- Закон о јавним набавкама (“Сл.гласник РС”, бр.124/12, 14/15 и 68/15),
- Закон о комуналним делатностима (“Сл.гласник РС”, бр 88/11 и 104/16),
- Закон о јавним предузећима (“Сл.гласник РС”, бр. 15/16),
- Закон о рачуноводству (“Сл.гласник РС”, бр.62/2013),
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС“, бр. 62/2013),
- Посебан колективни уговор за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице,
- Колективни уговор за ЈКП „Суботицагас“ Суботица,
- Одлука о Буџету Града Суботице за 2017. годину,
- Подзаконска и интерна акта које ЈКП примењује (Статут Предузећа; Рачуноводствене политике ЈКП „Суботицагас,, Суботица 551/06 од 25.09.2006. године са последњом Изменом рачуноводствене политике 335/16 од 24.06.2016. године; Правилник о набавкама ЈКП „Суботицагас“ Суботица 577/15 од 04.12.2015. године итд.).
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2015. годину од 04.02.2016. године, број I-000-021-12/2016.

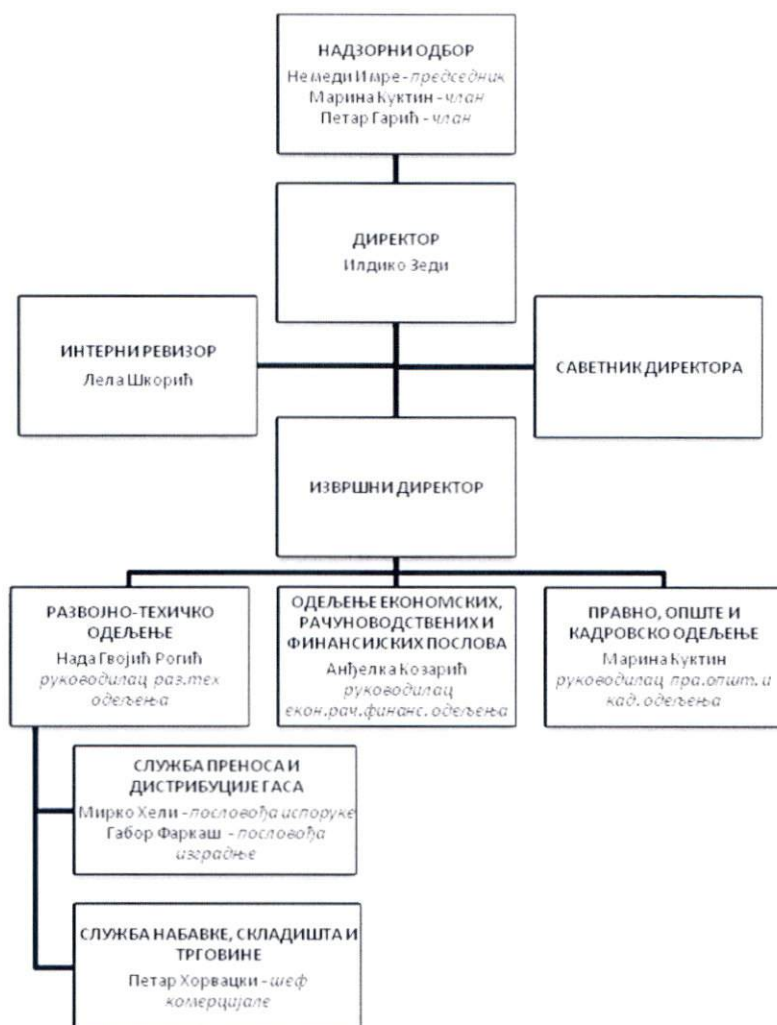
ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА И КОНТРОЛА ЕФИКАСНОСТИ У ОСТВАРЕЊУ ЦИЉЕВА

Основни циљеви Предузећа су следећи:

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

- Континуирано и стручно одржавање дистрибутивне гасне мреже у циљу очувања и повећања безбедности људи и имовине.
- Продужавање важности субвенционисаног „бесплатног прикључка“ за типске прикључке, што ће и у овој години бити стратешки циљ којим се реализује мисија свеобухватности и поузданости у испоруци природног гаса.
- 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.
- Замена и иновирање технолошких уређаја који мере потрошњу гаса, сходно законској обавези до краја 2019. године, је услов и пословни циљ који доприноси ефикасности пословања, да би се технолошки развој одвијао на потребном нивоу.
- Побољшање информационе технологије у ЈКП-у.
- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
- 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.
- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
- ЈКП „Суботицагас“ Суботица ће у планском периоду у складу са закључком Владе Републике Србије усмерити средства која су потребна за реконструкцију и уређење фасада на непокретностима које користи предузеће. Износ за ту намену планиран је у табели плана финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности у висини од 490.000,00 динара под редним бројем 40.
- Предузеће у 2017. години наставља са унапређењем корпоративног управљања. У складу са Законом о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр. 15/16) у предузећу су директор и чланови надзорног одбора у 2016. години, у циљу испуњавања услова из овог Закона, ишли на семинар ради упознавања области коорпоративног управљања. О истом су добили и сертификат.
- Како је дошло до промене директора и чланова надзорног одбора предузећа, а у току је бирање извршног директора, за 2017. годину предвиђа се обука из области корпоративног управљања за ова лица, а такође и додатно усавршавање за лица која су већ била на обуци.
- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



НАПОМЕНА: в. д. директор Предузећа ће бирати извршног директора након давања сагласности Скупштине града Суботице на Статут предузећа.

ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

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

ДИРЕКТОР – пословодни орган Предузећа, Илдико Зеди је именована за в.д. директора Решењем Скупштине града Суботице о именовању в. д. директора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица, број: I-00-022-283/2016 од 24.11.2016. године.

АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Потрошачи гаса, односно купци ЈКП „Суботицагас“ су 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,, сразмерно величини потрошње и упутствима Агенције за енергетику Републике Србије подељени на две комерцијалне групе:

- потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 м3/година
- потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 м3/година

За прву групу потрошача (домаћинства и мали пословни потрошачи), сагласност на цене даје Агенција за енергетику Републике Србије, док код друге групе потрошача (већи пословни потрошачи) постоји слободно тржиште и цене се слободно формирају у билатералним односима дистрибутера и потрошача на основу усвојене Методологије од стране Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ а превасходно према набавној цени гаса коју одређује „Србијагас“ Нови Сад.

Значајно је истаћи да се заживљавањем тржишних услова на тржишту гаса, ЈП „Србијагас“ Нови Сад, који се истовремено појављује и као снабдевач јавних снабдевача по градовима и директни снабдевач већих пословних потрошача, налази у знатно повољнијем положају у односу на све снабдеваче 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 снабдевачима.

Стопа наплате код стамбених потрошача у 2016. години је била преко 90%. Међутим, код осталих потрошача увек постоји одређени проценат ризика ненаплативости потраживања (стечајеви, блокаде, неликвидност и др.), односно наплата потраживања код ових субјеката је скопчана са све већим степеном ризика, због непредвидивости пословног понашања ових субјеката и све веће неликвидности.

Од 01.01.2015. године постоји слободно тржиште гаса, тако да ЈКП „Суботицагас“ од тог датума нема монопол код „снабдевања,, те стога становништво може на основу захтева да постане купац у снабдевању природним гасом, тражећи сличне услове снабдевања, као код правних лица.

Исто тако је важно нагласити 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.

ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће поседује значајне ресурсе у оквиру сталне имовине и то:

Табела 1: Ресурси предузећа

Р. бр.	Назив сталне имовине	Садашња процењена вредност изражена у динарима
01.	Пословна зграда	61.158.878
02.	Земљиште	966.681
03.	Гасовод	668.714.122
04.	Опрема	10.797.220
05.	Инвестиције у току	116.486.461
УКУПНО:		858.123.362

ПОСТОЈЕЋЕ СТАЊЕ ГАСНО ДИСТРИБУТИВНЕ МРЕЖЕ

Са стањем на дан 31.12.2016. године, ЈКП „Суботицагас“ поседује изграђену дистрибутивну гасну мрежу од полиетилена на подручју града Суботице и спољних месних заједница Келебије и Палић, у укупној дужини од 413,24 км и 188 км гасних прикључака, који припадају гасној дистрибутивној мрежи. Тренутно је на дистрибутивни систем прикључено 8.777 домаћинстава и 637 индустријских потрошача са активним статусом.

У протеклој години ЈКП „Суботицагас“, је допринео повећању енергетске ефикасности јавних институција изградњом бесплатних прикључака на гасну мрежу. У акцији бесплатних прикључака за домаћинства у 2016. години прикључено је 205 нових потрошача.

По плану проширења дистрибутивне гасне мреже у 2017. години, а на основу започетих инвестиција у претходном периоду, изградиће се гасоводи – продужеци гасне дистрибутивне мреже у месним заједницама у дужини од око 10 км. Истовремено је планирано и прикључење нових потрошача (око 300) без накнаде у акцији бесплатан прикључак за сва заинтересована лица.

ПОЗИЦИОНИРАЊЕ НА ТРЖИШТУ

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

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

У складу са новим Законом о енергетици дата је могућност да у 2016. и 2017. години, сви енергетски субјекти у Србији и ван ње, који поседују одговарајуће лиценце, могу бити потенцијални снабдевачи природним гасом за све потрошаче на територији Србије.

У планској години сви већи потрошачи који су прошле године своје снабдевање поверили другим снабдевачима, ван ЈКП „Суботицагас“, било кроз резервно снабдевање, било што су пословне одлуке о снабдевању гасом доносиле пословне централе изван територије Суботице, ове године су потписали Анексе уговора о продужетку сарадње са ЈКП „Суботицагас“, закључно са 30.06.2017. године, докле важи тзв. „гасна година“ у Европској Заједници и код нас.

ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2016. ГОДИНИ

Табела 2: Физички обим продаје гаса у 2016. години

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	План 2016.	Остварено 2016.	индекс 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Снабдевање	м3	11.600.000	12.236.474	105,49
2	Јавно снабдевање	м3	11.400.000	11.695.931	102,60
	УКУПНО:	м3	23.000.000	23.932.405	104,05

На физички обим продаје природног гаса у 2016. години, који је већи за 4,05% од планом предвиђене, утицале су временске прилике и цена енергента тј. природног гаса (смањење цене природног гаса).

ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2016. ГОДИНУ

УКУПАН ПРИХОД У 2016. ГОДИНИ

Табела 3: Приход у 2016. год.

Ред. бр.	Врста прихода	План 2016.	Процена остварења 2016.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
604	Приходи од дистрибуције гаса	910.110.000	799.225.916	87,82
614	Остали приходи од продаје роба и услуга	95.000.000	123.366.516	129,86
621	Инвестиције у сопственој режији	10.370.000	12.448.066	120,04
641	Приходи по основу услов. донација	2.000.000	2.000.000	100,00
662	Приходи од камата	3.000.000	8.744.633	294,49
664	Приход од валутне клаузуле	10.000	2.006	20,06
669	Остали финансијски приходи	550.000	87.500	15,91
670	Добици од продаје осн. средства			
673	Добици од продаје материјала		15.240	0,00

677	Прих. од смањења обавеза			
679	Остали непоменути приходи	500.000	518.010	103,61
685	Остали непоменути приходи	3.000.000	1.918.645	63,96
689	Приходи од усклађивања остале имовине			
	УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)	1.024.540.000	948.326.532	92,56

У 2016. години остварени приходи су у односу на План износили 92,56 % и они су били условљени климатским условима, рационализацијом у потрошњи гаса (како код домаћинства, тако и код осталих потрошача) а највише променом цене природног гаса у току пословне године (смањење цене природног гаса за јавно снабдевање).

Приходи од продаје роба и услуга (тзв. мрежарина и друге услуге) повећани су у односу на план највећим делом због повећане потрошње гаса код другог снабдевача.

Приходи од активирања сопствених учинака повећани су у односу на план из разлога што је већи проценат инвестиција окончан и активиран у току анализиране године.

Повећање прихода од камата у односу на планирано је резултат већег износа орочених средстава и боље наплате.

Остали финансијски приходи обухватају приходе од такси и они су резултат мањег броја покренутих принудних поступака за наплату потраживања од потрошача природног гаса.

Остали непоменути приходи обухватају наплату доспелих потраживања из ранијих периода.

ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА РАСХОДА У 2016. ГОДИНИ

Табела 4: Расходи у 2016. год.

Ред. бр.	Врста трошка	План 2016.	Процена остварења за 2016.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	810.000.000	687.373.151	84,56
511	Трошкови материјала за израду	14.000.000	18.298.239	130,70
512	Трошкови осталог материјала	4.830.000	4.071.464	84,30
513	Трошкови горива и енергије	2.700.000	2.489.527	92,21
514	Трошкови резервних делова	750.000	178.340	23,78
515	Трошкови јед. отписа алата и инвентара	1.500.000	1.347.194	89,81
520	Трошкови бруто зарада	40.164.624	37.252.738	92,75
521	Трошкови доприноса на зараде	7.188.914	6.668.240	92,76
523	Уговор о ауторском делу	200.000	35.240	17,62
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	134.551	13,46
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.645.836	91,95
529	Остали лични расходи	6.740.000	6.144.571	91,16
540	Трошкови амортизације	40.000.000	40.000.000	100,00
545	Трошк. резерв. за отпремнине	1.500.000	1.000.000	66,67
531	Трошкови транспортних услуга	4.430.000	3.929.068	88,69

532	Трошкови услуга одржавања	3.856.000	2.810.135	72,88
533	Трошкови закупнине	23.000.000	18.960.212	82,44
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.181.522	98,46
539	Трошкови осталих услуга	1.379.000	610.058	44,24
550	Трошкови непроизводних услуга	7.489.000	6.394.031	85,38
551	Трошкови репрезентације	300.000	289.723	96,57
552	Трошкови премије осигурања	700.000	268.912	38,42
553	Трошкови платног промета	1.100.000	853.962	77,63
554	Трошкови чланарина	250.000	103.717	41,49
555	Трошкови пореза на имовину	4.110.000	3.905.865	95,03
559	Остали нематеријални трошкови	7.600.000	5.400.226	71,06
562	Расходи од камата	200.000	18.095	9,05
563	Негативне курсне разлике	-	1.474	0,00
569	Остали финансијски расходи	60.000	0.00	0,00
570	Губици по основу расхода осн. сред.	—	—	—
574	Мањкови	20.000	0.00	0,00
576	Рас.по осн.директ.отписа потраж	1.000.000	265.689	26,57
579	Остали непоменути расходи	2.060.000	1.032.090	50,10
585	Обезвређења потраживања	4.000.000	4.000.000	100,00
589	Обезвређење остале имовине	—	—	—
591	Исправка грешке из прѐт.пер.	—	—	—
	УКУПНО РАСХОДИ (А+Б+Ц)	996.117.494	856.672.396	86,00

У анализираном периоду процењени расходи су на нивоу од 86,00% у односу на планиране.

У посматраном периоду ЈКП „Суботицагас“ је максимално користио своје расположиве ресурсе, редуковао трошкове, што је резултирало и смањење истих, а истовремено довео до знатно већег резултата у односу на планске величине за 2016. годину. Коришћене су и максимално исцрпљене створене залихе из претходних периода.

Набавна цена гаса је знатно смањена у току 2016. године (цена гаса је у децембру 2016. године за 15% мања у односу на децембар 2015. године), што је такође утицало на остварени финансијски резултат у 2016. години.

На основу процене позиција Биланса успеха, ЈКП „Суботицагас“ ће 2016. годину завршити са изузетно високом добити.

Значајнија одступања остварених у односу на планиране трошкове је код следећих:

- трошкови набавке природног гаса - мањи су у односу на планиране за око 15%, колико је и цена гаса смањена,
- у делу трошкова који се односе на трошкове материјала за израду прикључака, дошло је до прекорачења истих у односу на планиране. Број изведених прикључака је знатно већи од планираног броја, планирано је 110, а изведено је 205 прикључака, за 95 више од планираног броја. Број изведених прикључака за пословне потрошаче повећан је на 20 са планираних 10. Већи број прикључака је изведен користећи материјал са залиха и то из материјала резервисаног за хитне интервенције и материјал за одржавање дистрибутивне гасне мреже.
- Трошкови осталог материјала (утрошени канцеларијски материјал, материјал за хигијену) су мањи у односу на план због рестриктивне политике предузећа у трошењу истих и нижих цена постигнутих путем јавне набавке. Мањи су и

трошкови за одоризацију, јер је због квара на главном одоризатору коришћен одоранс намењен за резерву.

- Трошкови резервних делова су реализовани у мањем обиму од планираних услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило да кварова који би изискивали њихову замену.
- Трошкови једнократног отписа алата и инвентара су мањи у односу на план, услед нереализоване набавке истих.
- Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања су мањи у односу на план због умањења зарада за одређени број радника који су били на боловању и порођајном одсуству. Новчане накнаде и отпремнине у поступку рационализације су веће у односу на план због већег броја запослених који су обухваћени рационализацијом (планирано је 4 а реализовано је 5 запослених), док су накнаде за солидарне помоћи реализоване са 6,4%.
- Трошкови накнада по ауторским уговорима су такође мањи у односу на планиране из разлога што је ангажовано само једно лице за превод Плана пословања за 2016. годину.
- Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове реализовани су са 9,96% у односу на план из разлога што је ангажовано само једно лице на пословима одржавања хигијене.
- Трошкови транспортних услуга обухватају поштанске трошкове и трошкове телефона. Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавање домаћинстава о
- променама цена природног гаса, јер је у посматраном периоду цена била стабилна без честих промена).
- Трошкови услуга одржавања обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Трошкови испитивања и баждарења гасомера нису реализовани услед прерасподеле запослених са послова одржавања на послове изградње прикључака. Као што је напред наведено, више је прикључака изведено од планираног а то на уштрб одржавања система и баждарења мерних инструмената. Због таквог опредељења у пословању, у 2017. години ти послови ће морати да се надокнаде.
- Трошкови закупнине су испод планираних због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасно дистрибутивне мреже, а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса.
- 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 трошкова надзора. До ових одступања дошло је услед непланираног обима радова, а који су морали да се ураде, како због своје неопходности према инфраструктурним потреба града, тако и према преузетим уговорним обавезама насталим склапањем уговора о прикључцима, продужецима и измештањима гасоводне мреже.
- Трошкови непроизводних услуга обухватају комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу и сл. Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу и интелектуалних услуга (нису сви пројекти реализовани у 2016. години).
- Трошкови премија осигурања су реализована на знатно мањем нивоу од планираних, из разлога што су путем јавне набавке добијени повољнији услови.

- Трошкови чланарина мањи су из разлога што није било повећања висине чланарина у 2016. години.
- Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове вештачења, умањења зарада и накнада за 10% , трошкове поступка, судске таксе, трошкове регистрације и сл. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на трошкове умањења зарада и других накнада за 10%.
- Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року.
- Расходи по основу директног отписа потраживања су мањи јер је било мање заинтересовање за бесплатне прикључке од стране установа, школа од планираних.
- Остали непоменути расходи обухватају трошкове спонзорства, донаторства, хуманитарне помоћи и издатке за спорт и рекреацију запослених, а који су реализовани на истом нивоу или мањем у односу на план.

Процена остварене нето добити у пословној 2016. години износи 76.154.136,00 динара.

ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016. ГОДИНУ

На основу додатних критеријума локалне самоуправе, сходно Закону о буџету за 2017. годину и Одлуци о буџету града Суботице за 2017. годину, којим се регулише могућа расподела добити ЈКП „Суботицагас“ ће за 2016. годину, након испуњења свих претходних обавеза извршити расподелу добити на следећи начин:

1. 70% средстава из добити се усмерава оснивачу на рачун прописан за уплату јавних прихода.
2. Преосталих 30% добити ЈКП „Суботицагас“ ће распоредити за улагања у инвестиције сходно Плану пословања за 2017. годину и то до нивоа ликвидних средстава.

Расподела добити за 2016. годину извршиће се по добијању Сагласности оснивача о расподели добити за 2016. годину.

Добит се рачуна на основу процењеног резултата за 2016. годину.

Табела 5: Добит остварена у 2016. год.

Р. бр.	Елементи	Износ
1.	Укупни приходи – процена	948.326.532
2.	Укупни расходи – процена	856.672.396
3.	Добит по билансу успеха – процена	91.654.136
4.	Порез на добит – процена	15.500.000
5.	Нето добит – процена	76.154.136

Процењена нето добит за 2016. годину је резултат низа елемената у пословању односно руковођењу предузећем. Као прво, првенствени циљ којим се менаџмент предузећа руководио је био остварење што веће добити. Трошкови пословања и одржавање система су стављени у други план. За већи број прикључака у односу на планирани су трошене резерве намењене за хитне интервенције а током године нису се допуњавале. Такође је занемарена

куповина ситног инвентара за обављање делатности. Услед кvara главног одоризатора коришћен је одоранс из три мања одоризатора, што значи да се такође користиле залихе. Није се радило на законској замени мерних инструмената односно само у веома малом обиму. Број прикључака који је изведен у 2016. години је оприходован (у складу са законским прописима) те је такође утицало на већу разлику између прихода и расхода. Насупрот оваквом руковођењу, у 2017. години безбедност система се ставља на прво место, обезбедиће се реалне количине материјала и резервних делова како за извођење планираног броја прикључака тако и за хитне интервенције. Приступиће се и Законској замени мерних инструмената, и то у обиму који ће обезбедити да се сви мерни инструменти замене у Законом предвиђеном року.

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2016.	Процена 2016.
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 do 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	1.007.110	924.592
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	910.110	799.226
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	910.110	799.226
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	95.000	123.366
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	95.000	123.366

615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	2.000	2.000
65	8. Други пословни приходи	217		
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	974.977	838.907
50	1. Набавна вредност продате робе	219	810.000	687.373
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220	13.800	12.448
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	21.080	23.896
513	6. Трошкови горива и енергије	224	2.700	2.490
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	57.083	51.889
53	8. Трошкови производних услуга	226	33.865	27.491
540	9. Трошкови амортизације	227	41.000	40.000
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228	1.500	1.000
55	11. Нематеријлни трошкови	229	21.549	17.216
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	32.133	85.685
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231		
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	3.410	8.834
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	3.000	8.745
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235	10	2
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237	400	87
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	260	19
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	200	18

563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242		1
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244	60	
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	3.150	8.815
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246	3.000	1.919
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247	4.000	4.000
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248		
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)			
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	650	533
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	3.080	1.298
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	31.853	91.654
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252		
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253		
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255	31.853	91.654
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256		

	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
	1. Порески расход периода	257	5.760	15.500
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	26.093	76.154
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	263		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

тачка 3.2.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	865.910	858.588
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	19	18
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	19	18
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	865.444	858.123
020 и 021	1. Земљиште	012	967	967
022	2. Грађевински објекти	013	738.611	729.873
023	3. Постројења и опрема	014	12.866	10.797
024	4. Инвестиционе некретнине	015		
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017	113.000	116.486
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		

030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029	447	447
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034		
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041	13.000	13.400
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	332.451	425.548
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	42.116	26.799
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	36.405	21.222
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047		
14	5. Стална средства намењена продаји	048	5.411	5.411
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	300	166
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	202.221	196.870
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		

201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	202.221	196.870
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	400	301
22	10. Друга потраживања	060	600	797
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)-237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	71.400	141.242
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	2.000	46.722
27	14. Порез на додатну вредност	064	7.000	12.494
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		323
28 осим 280 и 288	16. Активна временска разграничења	066	1.000	
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	1.211.361	1.297.536
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	224.681	80.608
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	981.774	1.040.638
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110		
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 И 237	III.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113	12.063	12.063
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114		

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		1.000
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	239.446	297.310
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	213.353	220.154
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	26.093	77.156
	IX. МАЋИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121		
350	1.Губитак ранијих година	122		
351	2.Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	7.550	3.800
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	7.550	3.800
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	7.550	3.800
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138		
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+1 50+151+152+153+154)	140	222.037	253.098

42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141		
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	3.637	3.149
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	114.200	128.327
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	600	905
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	10.000	18.214
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	3.600	12.063
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	90.000	90.440
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	1.211.361	1.297.536
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	224.681	80.608

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016.	Процена 2016.
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	1.174.932	1.012.040
1. Продаја и примљени аванси	402	1.168.000	1.004.878
2. Примљене камате из пословних активности	403	3.000	2.945
3. Остали приливи из редовног пословања	404	3.932	4.217
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	1.132.200	920.848
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	1.028.100	769.110
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	60.000	52.002
3. Плаћене камате	408	100	18
4. Порез на добитак	409	4.000	6.537
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	40.000	93.181
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	42.732	91.192
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	1.500	3.766
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417	1.500	3.766
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	34.100	40.196
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421	4.100	196
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422	30.000	40.000
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424	32.600	36.430
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425		

I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)			
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428		
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	26.492	26.400
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434		
4. Остале обавезе (одлив)	435	26.492	26.400
3. Финансијски лизинг	436		
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439	26.492	26.400
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	1.176.432	1.015.806
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	1.192.792	987.444
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442		28.362
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443	16.360	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	18.360	18.360
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	2.000	46.722

ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2017. ГОДИНИ

Табела 6: Планирани физички обим продаје у 2017. год.

Ред. бр.	Подела потрошача	Јед. мере	План 2017.
1	2	3	5
1.	Снабдевање	м ³	9.804.750
2.	Јавно снабдевање	м ³	12.793.132
	УКУПНО:	м³	22.597.882

На остварење планираног физичког обима продаје гаса највише ће утицати цена природног гаса, будући да се очекује корекција цене природног гаса у 2017. години (по основу обавештења од 19.12.2016. године од стране ЈП „Србијагас“ Нови Сад цена по којој ће испоручивати природни гас, почев од 1. јануара 2017. године, износиће око 274,52 \$/1000/м³ што чини близу 15% више у односу на важећу цену), као и прелазак великих пословних потрошача код других снабдевача природним гасом (у 2017. години Имлек а.д. ће се снабдевати природним гасом од дистрибутера МЕТ СРБ д.о.о.). Током 2016. године дошло је до повећања физичког обима продаје природног гаса због ниске цене природног гаса и климатских услова. Узимајући у обзир горе наведено, планирани број нових прикључења (бесплатни типски прикључци за сва заинтересована лица) и евентуална проширења капацитета код већих пословних потрошача, реално је очекивати мањи физички обим потрошње природног гаса у текућој години у односу на 2016. годину (потрошња је била 23.932.405.м³ у 2016. години). Временске прилике имају велики утицај на физички обим продаје и то представља ризик у процени обима продаје природног гаса. У јануару текуће године бележили смо веома ниске температуре и самим тим повећање потрошње посебно код јавног снабдевања.

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2017. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 7: Планирани физички обим продаје у 2017. год. по месецима

Месец	Јавно снабдевање (м ³)	Снабдевање (м ³)	Укупно (м ³)
I	3.522.220	1.462.720	4.984.940
II	1.548.372	863.052	2.411.425
III	1.423.651	912.821	2.336.472
IV	475.520	671.823	1.147.343
V	290.377	649.515	939.892
VI	133.203	565.466	698.669
VII	142.194	509.261	651.455
VIII	166.203	555.278	721.480
IX	225.243	620.508	845.751
X	1.011.773	856.031	1.867.804
XI	1.876.739	1.126.441	3.003.180

XII	1.977.638	1.011.834	2.989.471
УКУПНО	12.793.132	9.804.750	22.597.882

ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани приход у 2017. год.

Кто	Врста прихода	План 2017.	Процена остварења 2016.	Индекс/ план 2017 /процена 2016
604	Приходи од дистрибуције гаса	877.000.000	799.225.916	109,74
614	Остали приходи од продаје услуга	105.500.000	123.366.516	85,52
621	Инвестиције у сопственој режији	9.000.000	12.448.066	72,30
641	Приходи по основу услов. донац	2.500.000	2.000.000	125,00
662	Приходи од камата	4.000.000	8.744.633	45,75
664	Приходи по основу валутне кла- узуле	0.00	2.006	0,00
669	Остали финансијски приходи	100.000	87.500	114,29
670	Добици од продаје основ.средст	675.500		0,00
673	Добици од продаје материјала		15.240	0,00
679	Остали непоменути прихди	500.000	518.010	96,53
685	Остали приходи од усклађивања вред.потраживања	2.000.000	1.918.645	104,24
	УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)	1.001.275.500	948.326.532	105,59

Табела 9: Планирани расходи у 2017. год.

Кто	Врста трошка	План 2017.	Процена остварења 2016.	Индекс/ план 2017 /процена 2016
501	Набавна вредност продатог гаса	757.000.000	687.373.151	110,13
511	Трошкови материјала за израду	17.950.450	18.298.239	98,10
512	Трошкови осталог материјала	5.290.000	4.071.464	129,93
513	Трошкови горива и енергије	4.100.000	2.489.527	164,69
514	Трошкови резервних делова	200.000	178.340	112,15
515	Трошкови јед.отписа алата и ин- вентара	2.060.000	1.347.194	152,91
520	Трошкови бруто зарада	41.376.738	37.252.738	111,07
521	Трошкови доприноса на зараде	7.406.436	6.668.240	111,07
523	Уговор о ауторском делу	200.000	35.240	567,54

524	Привремени и повремени послови	1.000.000	134.551	743,22
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.645.836	108,76
529	Остали лични расходи	4.720.000	6.144.571	76,82
540	Трошкови амортизације	41.000.000	40.000.000	102,50
545	Трошк.резерв.за отпремнине	500.000	1.000.000	50,00
531	Трошкови транспортних услуга	4.830.000	3.929.068	122,93
532	Трошкови услуга одржавања	4.979.000	2.810.135	177,18
533	Трошкови закупнине	23.050.000	18.960.212	121,57
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.181.522	101,56
539	Трошкови осталих услуга	4.831.000	610.058	791,89
550	Трошкови непроизводних ус- Луга	13.498.000	6.394.031	211,10
551	Трошкови репрезентације	300.000	289.723	103,55
552	Трошкови премије осигурања	490.000	268.912	182,22
553	Трошкови платног промета	825.000	853.962	96,61
554	Трошкови чланарина	390.000	103.717	376,02
555	Трошкови пореза на имовину	4.310.000	3.905.865	110,35
559	Остали нематеријални трошкови	8.430.000	5.400.226	156,10
562	Расходи од камата	1.160.000	18.095	6410,61
563	Негативне курсне разлике	3.000	1.474	203,53
569	Остали финансијски расходи	50.000		0,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000		0,00
574	Мањкови	20.000		0,00
576	Рас.по основу директног отписа потраживања	1.000.000	265.689	376,38
579	Остали непоменути расходи	1.580.000	1.032.090	153,09
585	Обезвређења потраживања	3.000.000	4.000.000	75,00
589	Обезвређење остале имовине	-	-	-
591	Исправка грешке из прет.пер.	-	-	-
	УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)	958.559.580	856.672.396	111,89

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА У 2017. ГОДИНИ

Основни приходи у Пословном плану за 2017. годину чине приходи остварени од продаје 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 гаса или енергије потрошачима који снабдевање гасом врше од снабдевача ван територије града Суботиче.

Полазна величина у дефинисању прихода за 2017. годину је процена по основу обавештења од 19.12.2016. године од стране ЈП „Србијагас“ Нови Сад, а по којој ће природни гас испоручивати по цени почев од 1. јануара 2017. године од око 274,52 \$/1000/м³. То чини

близу 15% више у односу на важећу цену, те ће се у 2017. години просечна цена гаса у односу на просечну продајну цену гаса за 2016. годину повећати за 15%. У овај прорачун укључени су сви облици и јавног снабдевања и снабдевања.

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

Остварење прихода кроз приступ систему такозвана „мрежарина“ је законска категорија која се према Закону о енергетици наплаћује другим снабдевачима који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ у продаји гаса купцима који се налазе на мрежи ЈКП „Суботицагас“. Овај део прихода ће се у планској години релизовати, према ЈП „Србијагас“ Нови Сад као и „МЕТ СРБ“ д.о.о. Београд, уз истовремено плаћање дела тог прихода ЈКП „Суботичкој топлани“, на основу уговора о закупу. У 2017. години приходи од приступа дистрибутивном систему „мрежарина“ се планирају у мањем износу у односу на претходну годину, наиме мања је и планирана количина потрошње природног гаса (фирма Имлек са годишњом потрошњом од око 2.000.000 м³ је за посматрани период склопила уговор са дистрибутером „МЕТ СРБ“ д.о.о. Београд).

Фактор спољне температуре је један од највећег ризика у пословању предузећа. У 2016. години била је блага зима док у првом месецу текуће планске године, спољна температура је била изразито ниска. Потрошња природног гаса је у јануару текуће године порасла за 40%. Потрошња је повећана посебно код категорије јавног снабдевања (домаћинстава), што је утицало да се планира већа потрошња а самим тим и већи укупан приход за плански период у односу на реализацију из претходног периода.

Део прихода у остварењу Плана за 2017. годину, ЈКП „Суботицагас“ ће као лиценцирани оператер дистрибутивног система за различите врсте купаца гаса остварити и изградњом дистрибутивних гасних водова и мерно регулационих станица за потребе пословних потрошача.

Мањи део прихода планиран је кроз остварење финансијских трансакција, орочењем средстава код банака, кроз позитивне камате и слично, као и приходи од очекиване наплате потраживања код утужених пословних потрошача из предходних година.

ПРОЈЕКТОВАНИ РАСХОДИ У 2017. ГОДИНИ

Планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности у 2017. години.
- Трошкова јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.

Посебан значај у анализи трошковних позиција представља планирани износ амортизације у 2017. години, која ће се обрачунавати у већем износу него претходне године због веће основице (активирана основна средства у 2016. години).

Изградња гасоводне мреже

У 2017. години ЈКП „Суботицагас“ планира изградњу:

- 300 бесплатних гасних прикључака (типски прикључак) и то: 136 прикључака за домаћинства које се преносе из 2016. године и представљају преузету обавезу, 150 прикључака домаћинстава и 14 прикључака малих пословних потрошача планираних у 2017. години.
- 10 индивидуалних прикључака за велике пословне потрошаче.

- изградњу продужетака дистрибутивне гасне мреже по месним заједницама, где постоји заинтересованост за прикључење на исту, а и техничке могућности за изградњу, укупно 10 километара.

Због свега горе наведеног потребно је приступити набавци свог неопходног материјала за изградњу гасног прикључка (полиетиленске цеви, жуте кутије, мерила, регулатори, итд).

Развојни програм - инвестиције обухватају следеће ставке:

- израду пројектно техничке документације за продужетке и измештања дистрибутивне гасне мреже,
- израду пројектно техничке документације за гасовод од „Пионира“ до „Нове општине“.

Замена гасних мерила ради периодичног оверавања (баждарења)

У 2017. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ изврши периодично оверавање гасних мерила типа Г-4 и Г-6 и већих од Г-6, а у складу са Законом о метрологији („Службени гласник РС”, бр. 15/2016) и Правилником о врстама мерила за која је обавезно оверавање и временским интервалима њиховог периодичног оверавања („Сл. гласник РС”, број 49/2010 и 110/2013).

Будући да поред обавезног периодичног оверавања ЈКП „Суботицагас“ има и обавезу да према Уредби о условима за испоруку природног гаса („Службени гласник РС”, број 47/2006, 3/2010, 48/2010) до краја 2019. године замени сва мерила без термокомпензације, мерилима са термокомпензацијом, ЈКП „Суботицагас“ је донео одлуку да приступи замени мерила уместо периодичног оверавања у складу са могућностима предузећа, како би до краја 2019. године успело да замени сва преостала 7.700 мерила (за 3 године).

Према Уредби о условима за испоруку природног гаса, ЈКП „Суботицагас“ имало је обавезу да од јануара 2010. године сваком новоприкљученом потрошачу угради гасно мерило са термокомпензацијом, а сваком постојећем потрошачу да замени гасно мерило са термокомпензацијом.

ЈКП „Суботицагас“ је до сада уградило и заменило 2.287 гасних мерила са термокомпензацијом, од чега је 1.100 замењених, а 1.187 су новоукључени потрошачи.

План ЈКП „Суботицагас“ је да до краја 2019. године замени свих преосталих 7.700 мерила код постојећих потрошача и то сукцесивно и у складу са могућностима предузећа.

Планира се набавка укупно 2.800 гасних мерила у планском периоду што за законску замену што за извођење нових прикључака.

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

Гасно мерило типа Г-4 је мерни уређај који се користи за мерење запремине гаса до највеће часовне потрошње од 6 м³/h – домаћинства и мали пословни потрошачи (на пример канцеларије).

Гасно мерило типа Г-6 је мерни уређај који се користи за мерење запремине гаса до највеће часовне потрошње од 10 м³/h – мали пословни потрошачи (на пример пекаре).

Ако мерни уређај има уграђен температурни компензатор, запремина гаса је аутоматски сведена на температуру у стандардном стању.

Материјал за неопходан технички минимум рада и одржавања гасне дистрибутивне мреже

Потребно је допунити магацин материјалом за хитне интервенције и несметану испоруку природног гаса потрошачима (полиетиленске цеви, полиетиленске елементи, регулатори, мерила, противпожарни вентили, пратећи помоћни материјал итд).

Обнова алата и уређаја који се користе за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже

Услед истрошености истих потребно је извршити набавку како би се обезбедио континуирани рад на одржавању дистрибутивне гасне мреже и безбедна испорука природног гаса (условило повећање трошкова једнократног отписа алата и инвентара у односу на прошлу годину).

Трошкови за куповину машинског материјала за потребе изградње, дистрибуције и одржавања дистрибутивне гасне мреже ЈКП „Суботицагас“

1. Према планом предвиђеној изградњи потребно је приступити набавци свог неопходног материјала за изградњу гасних прикључка (полиетиленске цеви, жуте кутије, мерила, регулатори, итд);
2. Замена гасних мерила ради периодичног оверавања (баждарења):
У 2017. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ изврши периодично оверавање гасних мерила, као и замену постојећих гасних мерила мерилима са термокомпензацијом, а све у складу са законским прописима. Поред мерила неопходно је купити и сав пратећи помоћни материјал (гумице за заптивање, тefлон траке, пломбе, заптивачи – клингерит, мрежице за турбине, пене за контролу непропусности, спреј за подмазивање, итд);
3. Материјал који је неопходан за технички минимум рада и одржавања гасне дистрибутивне мреже. Потребно је допунити магацин материјалом за хитне интервенције и несметану испоруку природног гаса потрошачима (полиетиленске цеви, полиетиленски елементи, регулатори, мерила, противпожарни вентили, пратећи помоћни материјал итд).
4. Обнова алата и уређаја који се користе за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже. Услед исхабаности истих потребно је извршити набавку, како би се обезбедило континуирани рад на одржавању дистрибутивне гасне мреже и безбедна испорука природног гаса.
5. Због повећаног обима посла и то:
 - повећан је број планираних бесплатних типских прикључака у 2017. години (300 комада) за сва заинтересована лица у односу на план за 2016. годину (110 комада);
 - изградња продужетака дистрибутивне гасне мреже по месним заједницама, где постоји заинтересованост за прикључење на исту, као и техничке могућности за изградњу, укупно 10 км;
 - замена гасних мерила мањих од Г-6 због периодичног оверавања и периодичног оверавања мерила већих од Г-6;
 - одржавање дистрибутивне гасне мреже (радови на реконструкцији, замени и раздвајању 55 противпожарних вентила, одржавање мерно регулационих станица, итд);дошло је до повећања трошкова у делу:
 - набавка горива за моторна возила и уређаје са унутрашњим сагоревањем,
 - сервисирање и поправке возног парка, вулканизерске услуге, услуга прања возила и набавка потрошног материјала за возила,
 - грађевински радови на изради гасних прикључака, измештања и продужетака на дистрибутивној гасној мрежи,

- набавка алата,
- геодетско снимање са уписом у Катастар водова,
- сервисирање и поправке апарата за електрофузионо заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонирањем,
- услуге стругања, ковања и алатничара,
- обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на дистрибутивној гасној мрежи.

6. Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде.

Након анализе читавања потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде утврдили смо да је због ниске цене услуге, читавање у појединим месним заједницама било незадовољавајуће. Анализирајући тренутно стање на тржишту цена услуга за читавање, а узимајући у обзир и понуде из претходне јавне набавке, неопходно је планирати трошкове за услуге агенције за читавање, како би читавање било што квалитетније. У поступку јавне набавке за те намене, предузеће ће поред цене утврдити строжије критеријуме за квалитетно обављање наведене услуге.

7. Услуга пуњења уређаја за одоризацију и контрола нивоа одоризације

Према Правилнику о условима за несметану и безбедну дистрибуцију природног гаса гасоводима притиска до 16 bar („Службени гласник РС“, број 86/2015), ЈКП „Суботицагас“ је у обавези да одорише природни гас, као и да контролише потребну концентрацију одоранта у најудаљенијој тачки дистрибутивног гасног система. До повећања ставке дошло је због цене одоранта, која зависи од курса евра и наручених количина.

8. Заваривачки радови на челичним инсталацијама

ЈКП „Суботицагас“ нема запосленог заваривача који би могао да заварује челичне гасоводе као део гасног прикључка гасним заваривањем. Будући да постоји потреба за заваривањем челика у делу гасних прикључака предвиђена је ставка: заваривачки радови на челичним инсталацијама.

Остали трошкови

1. У структури трошкова одржавања планирани су и трошкови везани за сервисирање уређаја и пумпи који врше одоризацију на примопредајном месту гаса (код главне мерно регулационе станице).

2. Трошкови за :

- чланарине привредним коморама повећане су због законске обавезе да се од јануара 2017. године врши плаћање Привредној комори Србије,
- стручно образовања радника такође је повећано због потребе обуке одређеног броја запослених ради стицања стручног испита која је законска обавеза за запослене да би могли обављати послове из делатности предузећа,
- остали трошкови материјалних и нематеријалних улагања, трошкови осигурања, трошкови платног промета итд., предвиђени су у мањим износима у односу на План за 2016. годину.

Средства посебне намене

Средства за посебне намене планирана су у истом износу као и за 2016. годину.

Замена рачунарске опреме

Рачунарска опрема којом располаже предузеће је набављена по оснивању, изузев компонената који су замењене услед кварова и преносних рачунара који су набављани накнадно. Рачунари којима се служе корисници су превазишли очекивани век употребе, а њихове перформансе не задовољавају захтеве савремених софтверских производа.

Слабе перформансе рачунара ограничавају њихову употребљивост у савременом пословном окружењу и практично онемогућују развој информационог система. Поред тога, због старости рачунара, постоји и опасност од учесталијих кварова на компонентама, што би, дугорочно посматрано, проузроковало увећана улагања у рачунарску опрему, али без великог унапређења перформанси самих рачунара.

План замене рачунарске опреме обухватио би набавку десктоп рачунара за све извршиоце који се у свакодневном раду служе рачунаром, набавку једног преносног рачунара, као и набавку сервера.

Набавка рачунарске опреме обухвата : набавку десктоп рачунара, монитора за десктоп, набавку лаптопа, набавку сервера, одговарајуће лиценце *Microsoft Office*, лиценце *Auto Cad*, *Switch 48x10/100/0000*, штампач, *KVM Switch*.

Услуге за мобилне телефоне

Планирани износ за услуге мобилних телефона за 2017. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“. У 2016. години није искоришћен износ одобрен по Правилнику, па је реализација мања у односу на предвиђени план. Према плану за 2017. годину сматрамо да ће се процењени износ у потпуности реализовати

Трошкови зарада и накнада

Приликом планирања масе зарада за 2017. годину уз примену Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14), Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр.68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Суботице за 2015. годину (I-00-021-12/2016 од 04.02.2016. године), примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, умањеног за 10% за редован рад, број запослених као и присутност на раду.

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

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду као и Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2017. године),
- зараде за раднике који не подлежу умањењу тј. које су испод 25.000,00 динара,
- напредовања,
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) не узимају се у обзир код умањења.

Маса зарада за 2017. годину је утврђена на бази висине зарада за децембар 2016. године, уз примену Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Суботице за 2015. годину (I-00-021-12/2016 од 04.02.2016. године), као и примене чл. 34. Правилника о раду ЈКП „Суботицагас“ Суботица. године који регулише право запосленог на увећану основну зараду и то:

- за рад на дан државног и верског празника, који је по закону нерадни дан 110% од основице,
- за рад ноћу (рад који се обавља од 22 до 6 часова наредног дана) ако такав рад није вреднован при утврђивању основне зараде 26 % од основице,

У складу са чланом 50. Колективног уговора, запослени има право на накнаду за времеведеног на раду за сваку пуну годину рада у висини од 0,5% (минули рад) оствареног у радном односу, која је такође укалкулисана у укупну масу за зараде.

У планском периоду а у складу са Законом о јавним предузећима и Статутом ЈКП „Суботицагас“, предвиђа се унапређење унутар предузећа за једног извршног директора, те се планира маса за зараду по том основу.

Ако се истовремено стекну услови за увећање зараде у смислу става 1. чл. 48. по више основа, проценат не може бити нижи од збира процената по сваком од основа увећања.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица има законску обавезу да до краја 2019. године поред периодичног обавезног оверавања мерила изврши, према Уредби о условима за испоруку гаса, замену свих мерила без термокомпензатора (преосталих 7.700 мерила) на уређаје са термокомпензатором. Да би се могла испоштовати законска обавеза у 2017. години планира се већи број извршилаца за ову врсту посла (унутрашњом прерасподелом запослених). За добијање стручног испита за самостално обављање послова потребно је да запослени има најмање 3 године радног искуства.

За запослене који имају вишегодишње искуство у раду на дистрибутивној гасној мрежи и поседују стручни испит, планирано је унапређење и распоређивање на послове и радне задатке са већим захтевима.

У 2017. години планирана је и отпремнина за одлазак у пензију за једног запосленог, а висина је планирана у складу са Законом и Колективним уговором.

Максималан број запослених за ЈКП „Суботицагас“ на неодређено време је 45.

Планиране накнаде за Надзорни одбор су умањене за 10% сходно Закону о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. („Службени гласник РС“ 116/14) уз корекцију за висину доприноса за здравство (зависно од тога да ли неко од чланова Надзорног одбора је осигуран по другом основу или не). Висина накнаде је планирана у складу са Решењем о утврђивању висине накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица и Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. гласник РС“ бр.102/16).

Трошкови превоза запослених на посао и са посла за 2017. године, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2016. године, за оне пословне активности које ће се појавити као потреба. Планирани трошкови за дневнице и трошкове на службеном путу повећани су због потребе одласка на обуке које су услов за обнављање лиценци. За потребе учествовања у ИРА пројектима, планиран је део трошкова за иностране дневнице и смештај.

Планирана средства за јубиларне награде су мања у односу на претходну годину из разлога што то право у 2017. остварује само један запослени. Висина износа за ове намене регулисана је чланом 59. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016.

године. Право запосленог на јубиларну награду за 10 година радног стажа, који је запослени остварио код послодавца, износи једну просечну зараду 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).

Трошкови закупнине

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

тачка 5.2.

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	5	6	7	8	9
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 do 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	985.000	435.000	575.000	700.500	985.000
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	877.000	400.000	520.000	625.000	877.000
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203					
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204					
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205					
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206					
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	877.000	400.000	520.000	625.000	877.000
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208					
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	105.500	35.000	55.000	75.500	105.500
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210					
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211					
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212					

613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213					
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	105.500	35.000	55.000	75.500	105.500
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215					
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	2.500				2.500
65	8. Други пословни приходи	217					
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	942.726	395.145	526.165	655.013	942.726
50	1. Набавна вредност продате робе	219	757.000	351.200	436.200	511.200	757.000
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220	9.000				9.000
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221					
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222					
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	25.500	1.971	7.971	19.293	25.500
513	6. Трошкови горива и енергије	224	4.100	680	1.550	2.720	4.100
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	56.493	13.916	28.007	42.382	56.493
53	8. Трошкови производних услуга	226	38.890	10.099	19.307	29.034	38.890
540	9. Трошкови амортизације	227	41.000	10.250	20.500	30.750	41.000
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228	500				500
55	11. Нематеријални трошкови	229	28.243	7.029	13.343	19.634	28.243
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	42.274	39.855	48.835	45.487	42.274
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231					
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	4.100	2.025	2.850	3.575	4.100
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233					
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	4.000	2.000	2.800	3.500	4.000
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235					
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236					
669	5. Остали финансијски приходи	237	100	25	50	75	100
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	1.213	240	312	373	1.213

560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240					
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	1.160	220	280	330	1.160
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242	3		2	3	3
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243					
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244	50	20	30	40	50
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	2.887	1.785	2.538	3.202	2.887
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246	2.000	300	1.100	1.200	2.000
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247	3.000				3.000
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248					
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)						
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	1.175	826	976	1.075	1.175
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	2.620	375	1.495	2.215	2.620
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	42.716	42.391	51.954	48.749	42.716
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252					
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253					
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254					
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255	42.716	42.391	51.954	48.749	42.716
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256					

	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	1. Порески расход периода	257	6.500				6.500
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	36.216	42.391	51.594	48.749	36.216
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260					
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261					
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262					
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	263					
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264					

тачка 5.1.

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2017- 31.12.2017.	План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	839.635	846.759	833.692	813.342	839.635
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	966	25	25	25	966
010	1. Улагања и развој	004					
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	966	25	25	25	966
013	3. Гудвил	006					
014	4. Остала нематеријална имовина	007					
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	838.222	846.287	833.220	812.870	838.222
020 и 021	1. Земљиште	012	967	967	967	967	967
022	2. Грађевински објекти	013	700.251	719.392	709.911	700.430	700.251
023	3. Постројења и опрема	014	14.004	10.028	12.342	11.173	14.004
024	4. Инвестиционе некретнине	015					
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016					
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017	123.000	115.900	110.000	100.000	123.000

027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018					
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019					
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021					
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022					
032	2. Основно стадо	023					
037	3. Биолошка средства у припреми	024					
038	4. Аванси за биолошка средства	025					
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447	447	447	447
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027					
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028					
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029	447	447	447	447	447
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030					
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031					
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032					
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033					
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034					
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035					
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036					
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037					
054	3. Потраживања по основу јемства	038					
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039					
056	5. Остала дугорочна потраживања	040					

298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041	14.000	13.600	13.600	13.600	14.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	358.948	346.835	332.905	317.197	358.948
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	25.110	33.222	47.622	42.422	25.110
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	24.930	27.611	40.811	36.211	24.930
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045					
12	3. Готови производи	046					
13	4. Роба	047					
14	5. Стална средства намењена продаји	048		5.411	5.411	5.411	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	180	200	1.400	800	180
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	261.838	165.000	120.800	100.400	261.838
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051					
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052					
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053					
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054					
204	6. Купци у земљи	055	261.838	165.000	120.800	100.400	261.838
205	6. Купци у иностранству	056					
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057					
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058					
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	300	463	463	463	300
22	10. Друга потраживања	060	800	1.300	1.400	1.489	800
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061					
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	41.500	132.200	142.400	151.587	41.500
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	29.000	14.450	20.000	20.000	29.000
27	14. Порез на додатну вредност	064					
290	15. Губитак изнад висине капитала	065					
29 осим	16. Активна временска разграничења	066	400	200	220	836	400

290 и 298							
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	1.212.583	1.207.194	1.180.197	1.144.139	1.212.583
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	946.390	1.005.873	1.015.436	958.923	946.390
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	103					
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104					
302	3. Улози	105					
303	4. Државни капитал	106	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	107					
305	6. Задружни удели	108					
306	7. Емисиона премија	109					
309	8. Остали основни капитал	110					
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111					
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113	12.063	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	203.062	262.545	272.108	2015.595	203.062

340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	166.846	220.154	220.154	166.846	166.846
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	36.216	42.391	51.954	48.749	36.216
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120					
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121					
350	1.Губитак ранијих година	122					
351	2.Губитак текуће године	123					
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136					
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137					
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138					
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139					
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	262.393	197.521	160.911	181.416	262.393
42	1. Краткорочне финансијске обавезе	141					

ОСИМ 427							
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142					
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	3.200	2.000	2.200	2.500	3.200
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144					
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145					
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146					
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147					
435	8. Добављачи у земљи	148	149.200	86.181	54.321	75.188	149.200
436	9. Добављачи у иностранству	149					
439	10. Остале обавезе из пословања	150					
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	993	900	1.000	3.288	993
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	18.000	18.000	13.000	10.000	18.000
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153					
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	91.000	90.440	90.440	90.440	91.000
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	1.212.583	1.207.194	1.180.197	1.144.139	1.212.583
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608

тачка 5.4.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2017. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	1.096.900	442.640	669.860	816.600	1.096.900
1. Продаја и примљени аванси	402	1.082.000	440.000	665.000	807.400	1.082.000
2. Примљене камате из пословних активности	403	4.700	440	1.560	2.500	4.700
3. Остали приливи из редовног пословања	404	10.200	2.200	3.300	6.700	10.200
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	1.054.933	473.840	692.410	840.633	1.054.933
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	890.983	415.240	587.810	712.033	890.983
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	56.650	14.200	28.100	42.000	56.650
3. Плаћене камате	408	1.050		100	200	1.050
4. Порез на добитак	409	11.400	9.400	11.400	11.400	11.400
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	95.000	35.000	65.000	75.000	95.000
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	41.967				41.967
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		31.200	22.550	24.033	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	2.475	700	1.975	2.475	2.475
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415	675		675	675	675

3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416					
4. Примљене камате из активности инвестирања	417	1.800	700	1.300	1.800	1.800
5. Примљене дивиденде	418					
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419			2.983		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421			2.983		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423	2.475	700		2.475	2.475
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424			1.008		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425					
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)						
1. Увећање основног капитала	426					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428					
4. Остале дугорочне обавезе	429					
5. Остале краткорочне обавезе	430					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
1. Откуп сопствених акција и удела	432					
2. Дугорочни кредити (одливи)	433					
3. Краткорочни кредити (одливи)	434					
4. Остале обавезе (одлив)	435	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
3. Финансијски лизинг	436					
4. Исплаћене дивиденде	437					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	1.099.375	443.340	671.835	819.075	1.099.375
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	1.117.097	475.612	698.557	845.797	1.117.097

Б. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442					
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443	17.722	32.272	26.722	26.722	17.722
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	46.722	46.722	46.722	46.722	46.722
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442- 443+444+445-446)	447	29.000	14.450	20.000	20.000	29.000

тачка 5.5.

СУБВЕНЦИЈЕ

ЈКП „Суботицагас“ у 2016. години није примала никакве субвенције, а то не планира ни у 2017. години.

тачка 6.1.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2016.	Процена 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.04- 30.06.2017.	План 01.07- 30.09.2017.	План 01.10- 31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	31.684.280	29.305.249	29.674.425	7.295.398	14.755.074	22.214.748	29.674.425
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	40.164.624	37.252.738	41.376.738	10.172.370	20.573.826	30.975.282	41.376.738
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	47.353.538	43.920.978	48.783.174	11.993.226	24.256.542	36.519.858	48.783.174
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	46	46	46	46	46	46
4.1.	- на неодређено време	45	45	45	45	45	45	45
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу							
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	35.240	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000

8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима	5	1	5	5	5	5	5
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	134.551	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Број прималаца наканде по уговору о привременим и повременим пословима	4	2	4	4	4	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.789.952	1.645.836	1.789.952	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.250.000	1.104.069	2.300.000	575.000	1.140.000	1.720.000	2.300.000
20	Дневнице на службеном путу	400.000	344.414	500.000	85.000	235.000	415.000	500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	270.000	189.241	400.000	80.000	190.000	300.000	400.000

22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.500.000	3.747.351	450.000			450.000	450.000
24	Јубиларне награде	300.000	232.802	150.000	0	0	150.000	150.000
25	Број прималаца	3	3	1	0	0	1	1
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	620.000	36.665	570.000	145.000	290.000	435.000	570.000
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	399.864	400.000	250.000	250.000	250.000	400.000

* Позиција 20 и 21 обухватају дневнице и накнаде на службеном путу како у земљи тако и у иностранству.

* Позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу.

Код планирања масе зарада за 2017. годину поред вредности коефицијента узет је у обзир и:

- Број радних сати за сваки месец посебно,
- Дванаестомесечни просек зарада за накнаде за годишњи одмор,
- Накнада за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- Државни и верски празници,
- Повећање минулог рада сходно Уговору о раду, Колективном уговору ЈКП „Суботицагас“ Суботца,
- Најнижа цена рада,
- Зараде за радника који не подлежу умањењу тј. које су испод 25.000 динара,
- Напредовања,
- Остали елементи (регрес, топли оброци сл.) не узимају се у обзир код умањења.

Код позиције 1. 2. 3 и 4 примењиваће се Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 116/14), Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник РС“ број 93/12), Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“ број 68/15), Закључак Владе Републике Србије о смерницама за израду годишњег програма пословања за 2016. годину, као и Одлука о утврђивању максималног броја запослених по организационим облицима на нивоу града Суботице.

Приликом планирања масе зарада за 2017. годину, уз примену свега горе наведеног, примењује се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, умањеног за 10% за редован рад.

Код позиције 17. на висину и накнаде члановима надзорног одбора примењиваће се Закон о привременом уређењу основица за обрачу и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 116/14), као и Одлуком о критеријумима и мерлима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. гласник РС“ бр. 102/16).

Висина накнаде председнику надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године износи је 35.000 динара, а члановима надзорног одбора по 30.000 динара. Применом горе наведеног Закона висина накнаде износиће за председника надзорног одбора 31.500 динара а за чланове 27.000 динара.

Накнаде за чланове надзорног одбора исказане су у бруто износу (припадајући порези и доприноси зависно од тога да ли су или не осигурани по другом основу).

Код позиције 19. трошкови превоза запослених на посао и са посла за 2017. годину, планиране су према броју запослених, присутности на раду и цене превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу). У 2017. години ови трошкови планирају се на вишем нивоу од реализације у 2016. години, из разлога што се примењују одреднице Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица којим је висина тог права регулисана.

Код позиције 20. и 21. трошкови за дневнице и трошкове на службеном путу повећани су због потребе одласка на обуке које су услов за обнављање лиценци, као и учешћа у IPA пројектима. Број запослених којима је потребно обновити или пак издати лиценце у 2017. години је повећан.

Позиција 23. - јубиларне награде, планирана је у бруто износу, мања је од планираног износа за 2016. годину из разлога што ово право у 2017. години има само један запослени.

Позиција 27. – помоћ радницима и породици радника планиран је у мањем износу у односу на прошлу годину.

Позиције од 3. до 29. приказане су у бруто износу.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	46		Стање на дан 30.06.2017. године	46
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
2.	навести основ		2.	навести основ - пензија	1
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
7.	навести основ		7.	навести основ	1
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2017. године	46		Стање на дан 30.09.2017. године	46
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године			Стање на дан 30.09.2017. године	46
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	46	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2017. године	46		Стање на дан 31.12.2017. године	46

Попуњавање упражњених радних места ће се реализовати у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ бр. 113/13, 21/14,66/14,118/14,22/15 и 59/15).

Квалификациона структура

Р. бр.	Опис	Број запосле-них 31.12.2016.	Број запосле-них 31.12.2017.
1	ВСС	14	14
2	ВС	3	3
3	ВКВ	4	4
4	ССС	21	21
5	КВ	2	2
6	ПК	2	2
7	НК		
	УКУПНО	46	46

Старосна структура

Р. бр.	Опис	Број запосле-них 31.12.2016.	Број запосле-них 31.12.2017.
1	До 30 година	2	1
2	30 до 40 година	17	13
3	40 до 50	11	16
4	50 до 60	13	13
5	Преко 60	3	3
	УКУПНО	46	46
	Просечна старост	44,6	45

По времену у радном односу

Р. бр.	Опис	Број запосле-них 31.12.2016.	Број запосле-них 31.12.2017.
1	До 5 година	2	2
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	10	7
4	15 до 20	8	6
5	20 до 25	3	7
6	25 до 30	6	6
7	30 до 35	9	9
8	Преко 35	4	5
	УКУПНО	46	46

Запосленост по месецима за 2016. годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИРОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАРДОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	46	50	43	7
II	46	50	43	7
III	46	50	44	6
IV	46	44	43	1
V	46	44	43	1
VI	46	45	44	1
VII	46	45	44	1
VIII	46	45	44	1
IX	46	45	44	1
X	46	45	44	1
XI	46	46	45	1
XII	46	46	45	1
УКУПНО	46	46	45	1

У приказаној табели, је поред запослених и директор, као именовано лице на мандатни период.

Запосленост по месецима за 2017. годину

2017.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАРДОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	46	46	45	1
II	46	46	45	1
III	46	46	45	1
IV	46	46	45	1
V	46	46	45	1
VI	46	46	45	1
VII	46	46	45	1
VIII	46	46	45	1
IX	46	46	45	1
X	46	46	45	1
XI	46	46	45	1
XII	46	46	45	1
УКУПНО	46	46	45	1

У приказаној табели, је поред запослених и директор, као именовано лице на мандатни период.

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА / ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

Р. бр.	Сектор/орг. Јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадров. евиденцији	Број запослених на неодр. време	Број запослених на одр. време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.	Оствар. 31.12. 2016.	План за 31.12. 2017.
1	ДИРЕКТОР	1	1		1	1	1													1	1
2	ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР	1	1	1		1	1													1	1
3	ИНТЕРНИ РЕВИЗОР	1	1	1		1	1													1	1
4	РАЗВ.ТЕХН.ОД ЕЛ.	23	23	23		5	6	1	1	3	3	12	14	2	2					23	26
5	ОДЕЛ. ЕКОНОМСКИХ РАЧУНОВОД. И ФИНАНС.ПОС ЛОВА	14	14	14		5	4	2	2			7	6							14	12
6	ПРАВНО,ОПШ ТЕ И КАДРОВСКО ОДЕЛ.	6	6	6		1	1			1	0	2	2			2	2			6	5
	УКУПНО:	46	46	45	1	14	14	3	3	4	3	21	22	2	2	2	2			46	46

НАПОМЕНА: Због потребе процеса рада у Развојно-техничком одељењу планира се прерасподела запослених, како би се планирани послови у потпуности извршили.

ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА МАСА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ПЛАНИРАНА МАСА ЗАРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ ПО МЕСЕЦИМА БРУТО I		РЕАЛИЗОВАНО МАСА ЗАРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ ПО МЕСЕЦИМА БРУТО I		РЕАЛИ- ЗОВАНИ ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РС
	Бр.радника	маса	Бр.радника	маса	маса
I	50	3.467.277	50	3.220.715	371.563
II	50	3.408.327	50	3.195.760	356.165
III	50	3.467.277	50	3.236.054	377.440
IV	46	3.313.527	46	2.937.389	333.578
V	46	3.313.527	46	2.999.132	305.733
VI	46	3.313.527	46	2.999.169	299.273
VII	46	3.313.527	46	2.997.481	354.050
VIII	46	3.313.527	46	3.032.546	321.044
IX	46	3.313.527	46	3.069.178	314.224
X	46	3.313.527	46	3.120.486	371.707
XI	46	3.313.527	46	3.153.302	364.432
XII	46	3.313.527	46	3.291.526	379.067
УКУПНО	564	40.164.624	564	37.252.738	4.148.276

Табела 6.4.1.2

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

2016.	УКУПНО			<i>СТАРОЗАПОСЛЕНИ</i>			<i>НОВОЗАПОСЛЕНИ</i>			<i>ПОСЛОВОДСТВО</i>		
	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	50	3.220.715	64.414	49	3.055.215	62.351				1	165.500	165.500
II	50	3.195.760	63.915	49	3.030.260	61.842				1	165.500	165.500
III	50	3.236.054	64.721	49	3.070.554	62.664				1	165.500	165.500
IV	44	2.937.389	66.759	43	2.771.889	64.463				1	165.500	165.500
V	44	2.999.132	68.162	43	2.833.632	65.898				1	165.500	165.500
VI	45	2.999.169	66.648	44	2.833.669	64.402				1	165.500	165.500
VII	45	2.997.481	66.611	44	2.831.981	64.363				1	165.500	165.500
VIII	45	3.032.546	67.390	44	2.867.046	65.160				1	165.500	165.500
IX	45	3.069.178	68.204	44	2.903.678	65.993				1	165.500	165.500
X	45	3.120.486	69.344	44	2.954.986	67.159				1	165.500	165.500
XI	46	3.153.302	68.550	45	2.987.802	66.396				1	165.500	165.500
XII	46	3.291.526	71.555	45	3.126.026	69.467				1	165.500	165.500
УКУПНО	564	37.252.738	66.051	552	35.266.738	63.889					1.986.000	1.986.000
ПРОСЕК	47	3.104.395	66.051	46	2.938.895	683.889				1	165.500	165.500

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
II	46	3.352.609	72.883	45	3.187.109	70.825				1	165.500	165.500
III	46	3.352.609	72.883	45	3.187.109	70.825				1	165.500	165.500
IV	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
V	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VI	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VII	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VIII	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
IX	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
X	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
XI	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
XII	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
УКУПНО	552	41.376.738	899.494	540	39.390.738	875.350				12	1.986.000	1.986.000
ПРОСЕК	46	3.448.062	74.958	45	3.282.562	72.946				1	165.500	165.500

* старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016.године.

* НАПОМЕНА: износи се односе на БРУТО I.

тачка 6.4.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ПЛАНИРАНА БРУТО П ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2016. ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2017. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
ЈАНУАР	4.491.964	3.797.224	4.541.969	4.087.772	454.197
ФЕБРУАР	4.414.964	3.767.801	4.391.919	3.952.727	439.192
МАРТ	4.491.964	3.815.307	4.391.919	3.952.727	439.192
АПРИЛ	4.290.549	3.463.182	4.541.969	4.087.772	454.197
МАЈ	4.290.549	3.535.976	4.541.969	4.087.772	454.197
ЈУН	4.290.549	3.536.020	4.541.969	4.087.772	454.197
ЈУЛ	4.290.549	3.534.030	4.541.969	4.087.772	454.197
АВГУСТ	4.290.549	3.575.372	4.541.969	4.087.772	454.197
СЕПТЕМБАР	4.290.549	3.618.561	4.541.969	4.087.772	454.197
ОКТОБАР	4.290.549	3.679.053	4.541.969	4.087.772	454.197
НОВЕМБАР	4.290.549	3.717.743	4.541.969	4.087.772	454.197
ДЕЦЕМБАР	4.290.549	3.880.709	4.541.969	4.087.772	454.197
УКУПНО	52.013.833	43.920.978	54.203.528	48.783.174	5.420.354

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

тачка 6.5.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2017.	Управни одбор/ Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просе- чна накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накнада замени- ка УО	УКУПНА маса за УО	број члано- ва	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председни- ка	накнада замени-ка	УКУПНА маса	УКУПНО - број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
II							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
III							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
IV							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
V							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VI							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VII							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VIII							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
IX							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
X							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
XI							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
XII							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
УКУПНО							36	1.026.000	324.000	378.000		1.026.000	36	1.026.000
ПРОСЕК							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2017.	Управни одбор/ Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просе- чна накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накнада замени- ка УО	УКУПНА маса за УО	број члано- ва	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председни- ка	накнада замени-ка	УКУПНА маса	УКУПНО - број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
II							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
III							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
IV							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
V							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VI							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VII							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VIII							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
IX							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
X							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
XI							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
XII							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
УКУПНО							36	1.789.956	596.652	687.780		1.789.956	36	1.789.956
ПРОСЕК							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА НАКНАДА ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА У 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО У 2016.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО У 2017. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	142.757	165.736	149.163	16.573
ФЕБРУАР	142.757	165.736	149.163	16.573
МАРТ	142.757	165.736	149.163	16.573
АПРИЛ	135.285	165.736	149.163	16.573
МАЈ	135.285	165.736	149.163	16.573
ЈУН	135.285	165.736	149.163	16.573
ЈУЛ	135.285	165.736	149.163	16.573
АВГУСТ	135.285	165.736	149.163	16.573
СЕПТЕМБАР	135.285	165.736	149.163	16.573
ОКТОБАР	135.285	165.736	149.163	16.573
НОВЕМБАР	135.285	165.736	149.163	16.573
ДЕЦЕМБАР	135.285	165.736	149.163	16.573
УКУПНО	1.645.836	1.988.832	1.789.956	198.876

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

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2017-2019. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	Реализовано закључно са 31.12.2017. године	2018.	2019.		
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Средства Буџета (по контима)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Средства Буџета (по контима)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Средства Буџета (по контима)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Сопствена средства									
1	Набавка алата	2005	∞		14	878		578	878	878
2	Набавка материјала са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	2005	∞		847	1.680	162	725	1.088	1.680
3	Набавка рачунарских делова за одржавање	2005	∞		108	200	50	100	150	200
4	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем	2005	∞		35	200	100	160	200	200
5	Радови на одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	2005	∞		399	490	150	175	200	490
6	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	2017	∞		0	490	150	175	200	490
	УКУПНО:				1.403	3.938	612	1.913	2.716	3.938

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста инвестиционог одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Сопствена средства									
1	Набавка и испорука машинског материјала за одржавање ДГМ	2005	∞		4.071	17.840		8.920	17.840	17.840
2	Бажарење прање и подешавање калориметра	2015	∞		347	700		700	700	700
3	Грађевински радови на ДГМ измештање подземних вентила	2017	2017	550	0	550			550	550
4	Услуга скидања и враћања калориметар ради бажарења	2015	∞		113	350		350	350	350
5	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса	2005	∞		0	490	83	243	406	490
6	Сервис и испитивање регулационих линија МРС Суботичка топлана, МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност.	2005	∞		304	350				350
7	Адаптација уређаја за одоризацију	2017	2017	300	0	300				300
	УКУПНО:				4.835	20.580	83	10.213	19.846	20.580

Тачка 8.1.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2017. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2016.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2017.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		

			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2017.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2017.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017.								
	краткорочни кредит за ликвидност	менице	50.000	800	50.800	50.000	800	50.800

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	78.449.342	744.109	50.000.000	900.000	48.000.000	1.500.000	45.000.000	1.500.000	86.000.000	1.000.000
2.	Привредни субјекти	154.067.037	5.912.374	140.800.000	11.181.000	116.000.000	20.012.000	92.776.000	38.376.000	174.555.000	6.893.000
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	20.193.480	125.500.000	11.000.000	75.000.000	10.000.000	35.009.000	14.000.000	31.300.000	24.000.000	145.000.000
4.	Државни органи и органи локалне власти	898.358	27.946.407	7.000.000	20.000.000	2.000.000	14.000.000	16.000.000	10.800.000	2.000.000	18.500.000
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	30.320.362		23.000.000		13.000.000		17.000.000		42.000.000	
6.	Остало	140.000.000		130.000.000		140.000.000		140.000.000		40.000.000	
	УКУПНО	423.928.579	160.102.890	361.800.000	107.081.000	329.000.000	70.521.000	324.776.000	81.976.000	368.555.000	171.393.000

Напомена: ЈКП „Суботицагас“ фактурише потрошњу гаса задњег дана у месецу а валута плаћања је у наредном месецу.

ЈП „Србијагас„ Нови Сад испоставља фактуру за утрошени гас са валутом плаћања у наредном месецу.

Тачка 9.1.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за I квартал 2017.	План за I и II квартал 2017.	План за I, II и III квартал 2017.	План за I, II, III и IV квартал 2017.
	Добра	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1							
	Услуге	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2							
	Радови	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3							

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за I квартал 2017.	План за I и II квартал 2017.	План за I, II и III квартал 2017.	План за I, II, III и IV квартал 2017.
	Добра	610.494.581,34	765.960.000,00	352.312.500,00	440.440.000,00	517.662.500,00	765.960.000,00
1	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	1.335.047,83	2.900.000,00	300.000,00	1.000.000,00	1.900.000,00	2.900.000,00
2	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	1.145.559,16	1.200.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3	Набавка електричне енергије	598.670,00	800.000,00	200.000,00	350.000,00	600.000,00	800.000,00

4	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	605.025.414,70	757.000.000,00	351.200.000,00	436.200.000,00	511.200.000,00	757.000.000,00
5	Набавка рачунарских делова за одржавање	107.903,67	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
6	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	417.348,90	490.000,00	90.000,00	225.000,00	360.000,00	490.000,00
7	Набавка и испорука канцеларијског материјала, фотокопирања и др.	591.313,07	490.000,00	115.000,00	240.000,00	365.000,00	490.000,00
8	Набавка материјала са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	847.525,41	1.680.000,00	162.500,00	725.000,00	1.087.500,00	1.680.000,00
9	Набавка стручне литературе-часописа	425.798,60	490.000,00	195.000,00	290.000,00	390.000,00	490.000,00
10	Набавка рекламног материјала	0,00	710.000,00		110.000,00	410.000,00	710.000,00
	Услуге	15.948.913,38	23.584.000,00	6.459.750,00	11.273.000,00	16.831.250,00	23.584.000,00
11	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	2.549.134,10	5.000.000,00	850.000,00	2.232.000,00	3.616.000,00	5.000.000,00
12	Услуга пуњења уређаја за одоризацију и контрола нивоа одоризације	2.941.102,00	4.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	4.000.000,00
13	Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"	576.000,00	900.000,00	225.000,00	450.000,00	625.000,00	900.000,00
14	Бажарење прање и подешавање калориметра	347.480,00	700.000,00			700.000,00	700.000,00

15	Штампарске услуге	191.457,63	300.000,00	50000	150.000,00	250.000,00	300.000,00
16	Услуге фиксне телефоније	319.941,65	375.000,00	93.750,00	187.500,00	281.250,00	375.000,00
17	Услуге интернета	57.000,00	60.000,00	15.000,00	30.000,00	45.000,00	60.000,00
18	Услуге оглашавања и рекламе	1.181.522,24	490.000,00	75.000,00	340.000,00	415.000,00	490.000,00
19	Услуге осигурања	394.071,42	490.000,00	60.000,00	120.000,00	430.000,00	490.000,00
20	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса и законске контроле услова рада (бука, осветљење...)	224.634,78	300.000,00		150.000,00	300.000,00	300.000,00
21	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	420.046,94	490.000,00	122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
22	Геодетско снимање са уписом у Катастар индивидуалних гасних прикључака, продужетака и измештања ДГМ	0,00	490.000,00		100.000,00	200.000,00	490.000,00
23	Обука за заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање	119.200,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00

24	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем	35.550,00	200.000,00	100.000,00	160.000,00	200.000,00	200.000,00
25	Услуга скидања и враћања калориметар ради баждарења	113.900,00	350.000,00			350.000,00	350.000,00
26	Услуге Мобилне телефоније	333.869,91	450.000,00	112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
27	Услуга екстерне ревизије	210.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
28	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	279.619,36	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
29	Услуге набавке гаса ради грејања	304.754,75	400.000,00	180.000,00	200.000,00	220.000,00	400.000,00
30	Поштанске услуге	3.539.993,56	4.000.000,00	1.100.000,00	2.000.000,00	2.900.000,00	4.000.000,00
31	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је итекао важећи жиг баждарења.	0,00	490.000,00	83.500,00	243.500,00	406.500,00	490.000,00
32	Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност	304.000,00	350.000,00				350.000,00

33	Здравствени прегледи радника	313.374,68	400.000,00	22.500,00	45.000,00	67.500,00	400.000,00
34	Ресторанске услуге и репрезентација	196.960,36	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
35	Адаптација уређаја за одоризацију	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
36	Надзорна провера за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
37	Консултације за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008	225.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
38	Израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ МЗ Жељезничко насеље	495.900,00	499.000,00				499.000,00
39	Третирање и крајње збрињавање опасног отпада	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
40	Технички, периодични прегледи возила	56.000,00	60.000,00	10.000,00	25.000,00	40.000,00	60.000,00
41	Мониторинг аларма на објекту ЈКП "Суботицагас"	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
42	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	218.400,00	240.000,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
	Радови	399.357,64	980.000,00	300.000,00	350.000,00	400.000,00	980.000,00
43	Радови на одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	399.357,64	490.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	490.000,00

44	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	0,00	490.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	490.000,00
----	--	------	------------	------------	------------	------------	------------

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ							
редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за I квартал 2017.	План за I и II квартал 2017.	План за I, II и III квартал 2017.	План за I, II, III и IV квартал 2017.
	Добра	14.778.938,30	47.178.000,00	0,00	22.978.000,00	42.978.000,00	47.178.000,00
1	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање ДГМ	14.656.608,46	39.700.000,00		20.000.000,00	39.700.000,00	39.700.000,00
2	Набавка рачунара, рачунарске опреме и софтвера	108.213,34	4.200.000,00				4.200.000,00
3	Набавка путничког моторног возила	0,00	2.100.000,00		2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
4	Набавка алата	14.116,50	878.000,00		578.000,00	878.000,00	878.000,00
5	Набавка и уградња GPS модула за 15 возила предузећа.	0,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Услуге	712.304,78	5.029.000,00	590.000,00	1.410.000,00	2.310.000,00	5.029.000,00
6	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	503.104,78	1.800.000,00		500.000,00	1.000.000,00	1.800.000,00
7	Израда пројектно техничке документације за гасовод од "Пионира" до "Нове општине".	0,00	1.200.000,00				1.200.000,00

8	Услуге стругања и ковања алатничара	209.200,00	490.000,00	340.000,00	410.000,00	460.000,00	490.000,00
9	Израда пројектно техничке документације за продужетака и измештања ДГМ	0,00	499.000,00		150.000,00	200.000,00	499.000,00
10	Пројектовање изведеног стања аларма и видео надзора ЈКП "Суботицагас" и ГМР са уградњом камере код благајне у објекту ЈКП "Суботицагас"	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
11	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	0,00	490.000,00	50.000,00	150.000,00	250.000,00	490.000,00
12	Израда пројектно техничке документација за реконструкцију одоризатора на ГМРС	0,00	150.000,00				150.000,00
13	Израда технооекономског елабората за М.З. Мишићево ("Патент Цо" и други)	0,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00
	Радови	2.843.979,00	10.400.000,00	1.300.000,00	3.300.000,00	6.300.000,00	10.400.000,00
14	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	2.843.979,00	10.400.000,00	1.300.000,00	3.300.000,00	6.300.000,00	10.400.000,00

Коришћене скраћенице: (1) ДГМ – дистрибутивна гасна мрежа, (2) ГМРС – главна мерно-регулациона станица.

Напомена: У табели планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности – текуће одржавање под бројем 8. Набавка материјала са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас" у износу од 1.680.000,00 динара, представљају повећање у односу на претходну годину. Разлози су, као што је већ наведено, већи планирани број прикључака, баждарења (мерни инструменти се баждаре у Новом Саду), који ће утицати на повећане трошкова не само горива већ и сервисирања возила (након сваких 10.000 км).

Такође у табели планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности – текуће одржавање под бројем 13. Штампарске услуге износе 300.000,00 динара. У претходној години, на овој позицији су се налазиле штампарске услуге за штампања обавештења којих је било мање, јер је цена природног гаса била стабилна и није било потребе да се купцима шаљу информације.

У истој табели, под бројем 41. Сервисирање опреме ЈКП „Суботицагас“ са потребним материјалом, планиран је износ од 490.000,00 динара, што прошле године није рађено, а односи се на сервисирање разних алата (струг, глодалица, угаона брусилца) као и електричних апарата.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА У 2016. ГОДИНИ

Планом набавки за 2016. годину предвиђене су следеће инвестиције, са реализацијом:

1. **Изградња дистрибутивне гасне мреже, део Сенћанског и обилазног пута**
Наставак инвестиције је планиран за 2016. годину у износу од 9.000.000,00. динара.
Наставак инвестиција је реализован у целости, у износу од 6.310.840,00 динара.
У поступку јавне набвке за ову инвестицију реализована је цена од 6.310.840,00 динара, што у односу на планирани износ од 9.000.000,00 динара износи уштеду од 2.690.000,00 динара.
2. **Извођење машинских и грађевинских радова са набавком материјала на дистрибутивној гасној мрежи, у дужини гасовода од 1000 m за "Патент СО"**
Ова инвестиција је планирана за 2016. годину у износу од 3.000.000,00 динара.
Током приступања изради техничке документације за ову инвестицију, уочени су неочекивано високи трошкови за реализацију у 2016. години те је предузеће донело одлуку да се у 2017. години изврши нова техничка анализа оправданости улагања.
3. **Извођење машинских и грађевинских радова са набавком материјала и пратеће документације за мерно регулациону станицу Мишићево**
Ова инвестиција је планирана за 2016. годину у износу од 5.000.000,00 динара.
Током приступања изради техничке документације за ову инвестицију, уочени су неочекивано високи трошкови за реализацију у 2016. години те је предузеће донело одлуку да се у 2017. години изврши нова техничко - економска анализа оправданости улагања.
4. **Израда бесплатних прикључака за домаћинства на дистрибутивној гасној мрежи (110 ком)**
У 2016. години ова инвестиција је планирана да се реализује у износу од 7.560.000 динара.
За намене ове инвестиције утрошено је 8.644.000,00 дин. Број изведених бесплатних прикључака је знатно већи од планираног броја. Планирано је 110 бесплатних прикључака за домаћинства, а изведено је 205 прикључака, односно 95 више од планираног броја.
Укупан износ инвестиције за израду бесплатних прикључака за домаћинства у 2016. години већи је за 1.084.000,00 динара због веће заинтересованости грађана за бесплатне прикључке.

тачка 9.2.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 2016. години	Процена у 2016. години	План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1.	Спонзорство	150.000	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
2.	Донације	300.000	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
3.	Хуманитарне активности	200.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
4.	Спортске активности	400.000	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Репрезентација	300.000	289.723	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	1.200.000	1.181.522	1.200.000	75.000	400.000	800.000	1.200.000

ПРИЛОГ

РЕАЛИЗАЦИЈА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ

РЕАЛИЗАЦИЈА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ				
рб.	планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	реализација планиране набавке (да/не)	вредност реализоване набавке у динарима	разлози неспровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1	-	-	-	-
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1	-	-	-	-
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			-	

ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНИ		
рб.	планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1	Путничко возило са пет места за седење.	2.100.000,00
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1	-	-
УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАКИ		2.100.000,00

Напомена: Цене су у динарима без ПДВ-а.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ О НЕОПХОДНОСТИ НАБАВКЕ ПУТНИЧКОГ ВОЗИЛА

Планом набавки за 2017. годину предвиђена је куповина новог путничког возила.

Комисија за попис основних средстава ЈКП „Суботицагас“ у 2016. је извршила отпис путничког возила Toyota RAV4, SU 040 ŽR. У претходном периоду за одржавање и поправке овог возила утрошена су значајна средства те је даље улагање у исто нерационално.

Возило Toyota RAV4 је купљено 2007. године и од тада се користило за службене сврхе док је садашња књиговодствена вредност 0.00 динара. У наведеном периоду са возилом је пређено 207.343 километара. У предметно возило од 2012. године је за поправке уложено 945.243,00 динара. Имајући у виду да је возило тренутно ван употребе, наиме према проценама које су дале овлашћене куће за сервис, неопходно би било уложити близу 800.000,00 динара, (документација се налази у предузећу) те из тих разлога планира се куповина новог возила за замену расходованог, како би пословање предузећа могло неметано да се обавља.

ЦЕНЕ

На основу члана 88. став 2. тачка 8. Закона о енергетици („Сл.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 и објављена је у „Службеном гласнику РС“ бр. 49/2016 и примењује се од 01.06.2016. године.

ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

Табела 10: Важеће цена гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2016

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./м ³)	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./м ³ /дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./м ³
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 бар	„Мала потрошња“ („Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „)“	33.72		1044.79	6.81
2.		„Ванвршна потрошња К1“	31.12	149.70	1044.79	4.22
3.		„Равномерна потрошња К1“	31.12	181.78	1044.79	4.22
4.		„Неравномерна потрошња К“	31.12	213.85	1044.79	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

- „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“, сразмерно величини потрошње и упутствима АЕРС-а подељени на две групе:
 - потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 м³/год. и
 - потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 м³/год.

Код прве групе потрошача (домаћинства и мали пословни потрошачи) сагласност на цене даје Агенција за енергетику Републике Србије, док код друге групе потрошача (већи пословни потрошачи) постоји слободно тржиште и цене се слободно формирају у билатералним односима дистрибутера и потрошача а на основу Методологије усвојене од стране Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“, 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 формира односно даје сагласност Агенција за енергетику Републике Србије.

Основни принцип којим се руководи Агенција за енергетику Републике Србије приликом одређивања продајне цена гаса код јавног снабдевања за све дистрибутере 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 ових субјеката (домаћинства и мали пословни потрошачи) је искључиво обавеза Агенције за енергетику Републике Србије која постоји као једино регулаторно тело за ову област енергетике и на њене одлуке ни на који начин не може да утиче ниједна дистрибутерска кућа у Србији. Принцип утврђивања ових цена у Агенцији за енергетику Републике Србије 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 („Сл. 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 снабдевачима у 2017. години, одредио понуђене цене гаса 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 доларима. Утврђивање цене између снабдевача и великих потрошача (купаца) дефинише се уговорним односом између продаваца и купаца гаса, при чему је у продајну цену гаса, зависно од величине потрошача, укључен и износ за покриће трошкова пословања дистрибутера, као и приступ систему у складу са утврђеном Методологијом од стране Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“.

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.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Циљ пословања ЈКП “Суботицагас” Суботица је доношење пословних одлука којима ће се максимизирати успешност пословања, при томе предузети све неопходне мере обезбеђења сигурности система.

РИЗИЦИ ПОСЛОВАЊА

Ризик наплате потраживања

Мера:

- Захтев за достављање инструмената обезбеђења плаћања, (нпр. менице, гаранције),
- перманентно праћење дугова потрошача из ризичних група,
- слање опомене пред искључење,
- искључење,
- правовремена утужења.

Ризик неликвидности

Мера:

- анализа новчаних токова (прилива и одлива новчаних средстава),
- анализа потраживања и обавеза према рочности,
- управљање залихама (одржавати оптимални ниво залиха).

Ризик смањења потрошње гаса

Мера:

- анализа утицаја цене на потрошњу гаса,
- временске прилике (овај ризик је највише изражен код потрошача из категорије домаћинстава на кога предузеће не може у битнијој мери да утиче).

Ризик од конкуренције

Мера:

- Менедмент предузећа ће се максимално ангажовати за придобијање нових купаца,
- Предузеће ће у оквиру Методологије о формирању цена услуга понудити повољније услове будућим корисницима.

ИНДИКАТОРИ ЕФИКАНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Табела 11: индикатори за мерење ефикасности пословања

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ГОДИНА	
		2016.	2017.
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	1.75	1,37
	Убрзана ликвидност	1.5	1,27
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	0.19	0,22
	Однос дуга према капиталу	0.23	0,28
	Коефицијент покрића камате	160.67	103,45
	Коефицијент финансијске стабилности	1.08	0,76
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	14	10,81
	Просечан период наплате потраживања	65	95,46
	Просечан период плаћања обвеза	44	62,10
	Искоришћеност фиксних средстава	1.16	1,05
	Искоришћеност укупних средстава	0.83	0,73
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	0.03	0,05
	Профитна нето маргина	0.03	0,05
	Ебит маргина	0.03	0,05
	Ебитда маргина	0.03	0,05
	Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	0.02	0,03
	Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	0.03	0,04
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	1.03	1,05
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	0.06	0,06
	Продуктивност рада	21850	19065



В.Д. ДИРЕКТОР

МSc Зеде Илдико