



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2021. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“  
СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Јована Микића 58.

претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитних горива гасоводом

Матични број: 2011422

ПИБ : 104200200

ЈББК: 81512

Надлежни органи: Министарство привреде

Суботица, децембар 2020. год.

## САДРЖАЈ

<b>I ОПШТИ ПОДАЦИ</b> .....	3
СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ .....	3
ВИЗИЈА И МИСИЈА .....	4
СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКони, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА .....	5
ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ .....	5
ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА .....	6
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА .....	6
<b>II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ</b> .....	7
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ .....	7
СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА <sup>33</sup> ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2020. ГОДИНУ .....	34
<b>III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ</b> .....	39
ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2021. ГОДИНУ .....	39
КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА.....	40
АНАЛИЗА ТРЖИШТА.....	40
ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	41
РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ .....	42
ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА .....	44
ПЛАН ЗА 2021 ГОДИНУ .....	68
ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2021. ГОДИНИ .....	68
ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2021. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА	68
ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2021. ГОДИНУ .....	69
ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2021. ГОДИНУ .....	70
СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ.....	72
ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА .....	80
ПРОИЗВОДА И УСЛУГА .....	80
ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА .....	80
ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА .....	81
СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА.....	82
РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2020. ГОДИНИ.....	84
ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2021. ГОДИНИ .....	84
<b>IV ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА</b> .....	86
<b>V КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ</b> .....	98
<b>VI НАБАВКА ДОБАРА, РОБА И УСЛУГА</b> .....	98
<b>VII КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА</b> .....	116
<b>ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</b> .....	116

# І ОПШТИ ПОДАЦИ

## СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

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

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

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

- трговином гасовитим горивом преко гасоводне мреже,
- поправком металних производа,
- изградњом цевовода,
- припремом градилишта,
- постављањем водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- инжењерским делатностима и техничким саветовањем,
- осталим услужним ативностима подршке пословању.

Обављање делатности дистрибуције природног гаса на територији града Суботице почело је још 1990. године у оквиру Јавног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица. У оквиру тог предузећа изграђена је мрежа за дистрибуцију гаса по месним заједницама. Доношењем новог Закона о енергетици појавила се потреба раздвајања делатности дистрибуције топлотне енергије и делатности дистрибуције природног гаса. Сходно томе, Скупштина општине Суботица је дана 02. децембра 2005. године донела Одлуку о статусној промени Јавног предузећа „Суботичка топлана“ одвајањем дела предузећа који обавља делатност дистрибуције природног гаса. На седници одржаној 28. децембра 2005. године Скупштина општине Суботица донела је Одлуку о оснивању ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

Подаци уписани у Регистар привредних друштава дати су у следећој табели:

Пословно име	Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица
Назив	ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА
Датум регистрације	30.12.2005.
Матични број	20114223
Порески идентификациони број	104200200
Регидстровано седиште	СУБОТИЦА
Облик организовања	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Регистрована шифра делатности	3522
Регистровани капитал	730.264.999,79 динара
Тип капитала	Новчани
Оснивач	Град Суботица 100%

## ВИЗИЈА И МИСИЈА

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Пословног плана за 2021. годину везано је за квалитетно, свеобухватно, благовремено и поуздано снабдевање тржишта природним гасом, највећим делом на територији града Суботице.

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

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

### Плански циљеви:

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

### Начин остваривања планских циљева:

Стратегија предузећа за планску 2020. годину утврђена је у правцу :

- тржишног позиционирања предузећа на територији Града Суботице,
- економичнија изградња гасоводних система,
- повећање удела на тржишту,
- смањење трошкова,
- максимална искоршћеност постојећих људских ресурса.

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

Генерално, ЈКП „Суботицагас“ има јасну пословну визију у коју је уклопљен Пословни план за 2021. годину, а то су: што комфорнији живот грађана у погледу грејања, обезбеђење довољних количина природног гаса са гасоводних система, као и већа безбедност потрошача.

## СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА АКТА, ИНТЕРНА АКТА

Програм пословања за 2021. годину у оквиру је законске регулативе:

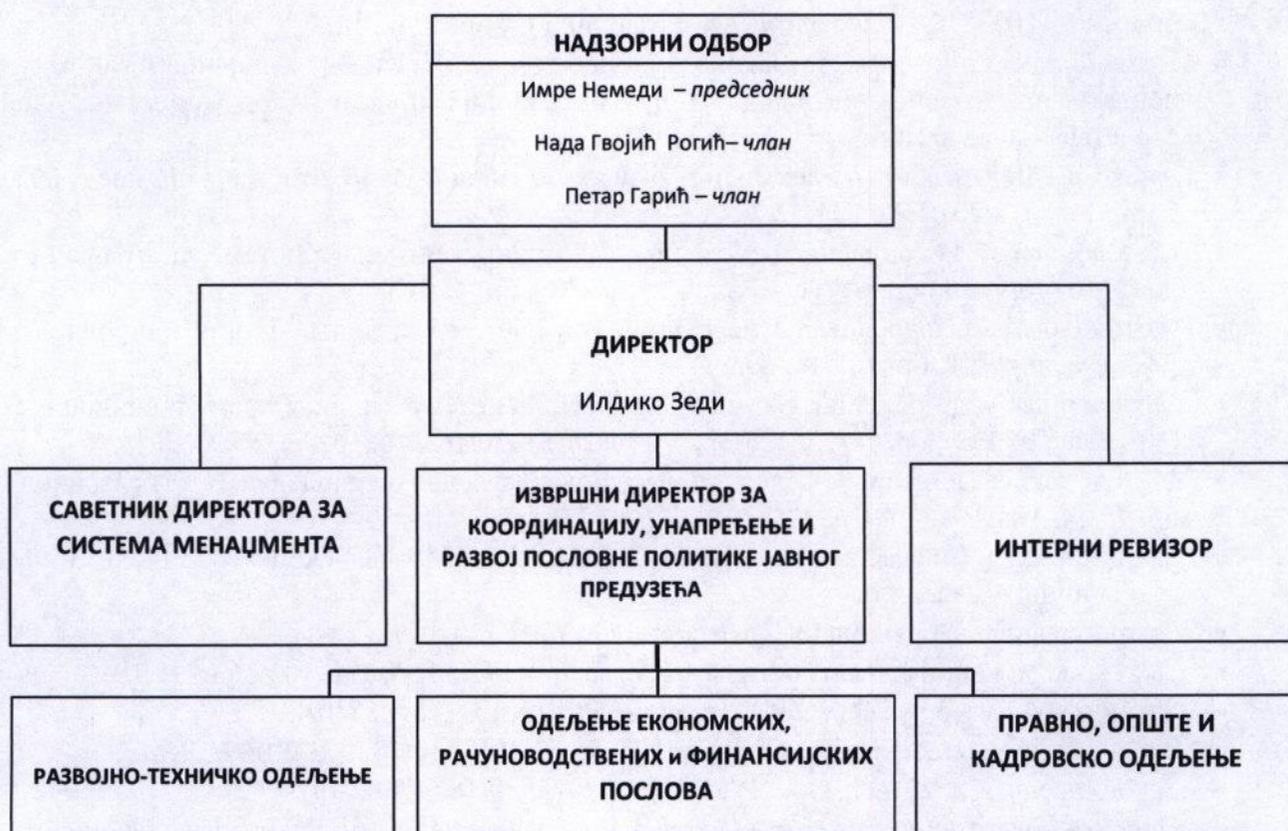
### ЗАКОНСКИ ОКВИР У ПРИМЕНИ

- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/14).
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број : 110-1033310/2019. године („Сл.гласник РС“ бр. 124/20),
- Закон о престанку важења Закона у привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник“ РС, бр. 86/2019),
- Анекс II и III Посебног колективног уговора за јавна и јавно комунална предузећа 05 број 11-11612/2019-2 од 11.12.2019
- Методологија за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 42/16),
- Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 105/16, 29/17),
- Методологија за одређивање цене приступа систему за транспорт природног гаса ("Сл.гласник РС", бр. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 и 62/16,111/17),
- Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Сл.гласник РС“, бр. 75/14, 105/16 и 108/16, 29/17),
- Закон о раду (“Сл.гласник РС”, бр. 24/05,61/05 и 75/14,13/17-Odluka US, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење)),
- Закон о јавним набавкама (“Сл.гласник РС”, бр.91/2019, ),
- Закон о комуналним делатностима (“Сл.гласник РС”, бр 88/11, 104/16 и 95/18),
- Закон о јавним предузећима (“Сл.гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19),
- Закон о рачуноводству (“Сл.гласник РС”, бр.62/2013, 30/18 и 73/2019),
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС“, бр. 62/2013, 30/18 и 73/2019),
- Посебан колективни уговор за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице,
- Колективни уговор за ЈКП „Суботицагас“ Суботица,
- Закон о накнадама за коришћење јавних добара („Службени гласник РС“ брј 95/2018 и 86/2019-усклађени дин.износи),
- Уредба о критеријумима за одређивање активности које утичу на животну средину према степену негативног утицаја на животну средину који настаје обављањем активности, износима накнада, условима за њено умањење, као и о критеријумима који су од значаја за утицај физичких лица на животну средину („Сл.гласник РС“ број 86/2019 и 89/2019),
- Подзаконска и интерна акта које ЈКП примењује (Статут Предузећа; 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, са последњом Изменом и допуном Правилника о набавкама у ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 127/18 од 27.02.2018. године и сл.).

## ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

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

### ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



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

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

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

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

## II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

### ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2020. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	Реализација 2019	План 2020	Остварено (процена)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Снабдевање	m <sup>3</sup>	10.132.770	10.245.995	9.898.816	96,61
2	Јавно снабдевање	m <sup>3</sup>	12.244.343	13.231.533	13.602.253	102,80
	<b>УКУПНО:</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>22.377.113</b>	<b>23.477.528</b>	<b>23.501.069</b>	<b>100,10</b>

На остварење планираног обима продаје природног гаса највише је утицала стабилност цене енергента за јавно снабдевање (није се мењала у току 2020. године), као и климатски услови.

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

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
	<b>АКТИВА</b>			
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	879.418	879.118
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	3.445	3.445
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	3.445	3.445
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		

<b>2</b>	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	875.526	875.226
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	721.600	721.300
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	22.959	22.959
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	130.000	130.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		

<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	447	447
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	19.150	19.150
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	541.701	554.401
<b>Класа 1</b>	<b>И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	44.000	55.900
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	43.000	55.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.000	900
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	190.000	192.000

200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	190.000	192.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059	301	301
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	7.300	6.200
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061		
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	241.000	241.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.000	1.000

233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	240.000	240.000
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	57.000	57.000
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	100	100
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	2.000	1.900
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	1.440.269	1.452.669
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	80.608	80.608
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.041.669	1.075.747
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265

304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411		
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412		
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	12.063	12.063
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414		
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415		
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416		
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	299.341	333.146
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	269.213	302.569

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	30.128	30.577
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	9.000	9.000
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	9.000	9.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	9.000	9.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432		

410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441		
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	389.600	368.195
<b>42</b>	<b>І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		

423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	1.000	1.000
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	20.000	30.595
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.000	30.595
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	600	600
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	13.000	13.000

48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461		
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	355.000	323.000
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.440.269	1.452.669
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	80.608	80.608

**АОП 0043 – ОБРТНА ИМОВИНА** : процењена реализација у односу на план је 102%.

Обртну имовину предузећа чине:

- кто 10- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (АОП 044) ,
- кто 204 - потраживања од купаца (АОП 056),
- кто 21-потраживања из специфичних односа (АОП 059),
- кто 22 -друга потраживања (АОП 60),
- кто 23 -краткорочни пласмани (АОП 062) ,
- кто 24 -готовински еквиваленти (АОП 068),
- кто 27 -порез надодату вредност (АОП 069),
- кто 288 -активна временска разграничења (АОП 070).

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала због набавке материјала за потребе оптималних залиха, хитних интервенција и пословних активности које се очекују почетком наредне пословне године.

**АОП 060 – ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**: процењена реализација у односу на план је 85%.

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца, као и накнаде које се рефундирају од Града Суботице ( Градске управе, Секретаријата за друштвене делатности, Службе за борачко-инвалдску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица) и потраживања за више плаћен порез на добит где је дошло до највећег одступања.

**АОП 0456 – ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ:** процењена реализација у односу на план је 153%.

Процењује се да ће окончање једног дела јавних набавки бити у децембру месецу што ће условити повећање обавеза према добављачима.

**АОП 0462- ПАСИВНА ВЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА :** процењена реализација у односу на план је 91%.

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

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	1.085.000	1.017.000
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	920.000	860.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	920.000	860.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		

61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	160.000	152.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	160.000	152.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	5.000	5.000
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	1.058.412	989.038
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	820.000	780.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	4.500	4.500
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		

631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	53.435	45.160
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.750	1.800
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	68.523	59.266
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	41.932	37.000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	42.000	42.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	500
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	33.772	27.812
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	26.588	27.962
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	10.500	9.500
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	10.500	9.500
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		
56	<b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	140	10
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	30	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	30	
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	100	10
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	10	
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>	10.360	9.490
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>		

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	1.800	1.800
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	2.000	2.000
<b>67 и 68, осим 683 и 685</b>	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	610	360
<b>57 и 58, осим 583 и 585</b>	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	3.760	1.160
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	33.598	36.452
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		190
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	33.598	36.262
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	4.370	5.985
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	900	300

723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	30.128	30.577
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	820.347	776.100
1. Продаја и примљени аванси	3002	814.000	770.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.347	4.100
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.000	2.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	777.900	753.053
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	631.550	607.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	55.250	55.043
3. Плаћене камате	3008	100	10

4. Порез на добитак	3009	9.000	9.000
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	82.000	82.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	42.447	23.047
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013		350
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		350
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	19.500	450
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4.500	450
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	15.000	

<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	19.500	100
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	31.200	31.200
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	31.200	31.200
5. Финансијски лизинг	3036		

6. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	31.200	31.200
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	820.347	776.450
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	828.600	784.703
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043	8.253	8.253
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	65.253	65.253
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	57.000	57.000

## Прилог 2

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000  
динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
<b>Укупни капитал</b>	План	1.020.749	1.036.704	1.041.669	1.099.517
	Реализација	1.058.940	1.081.062	1.075.747	-
	% одступања реализације од плана	+4%	+4%	+3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-1%	+2%
<b>Укупна имовина</b>	План	1.208.714	1.270.187	1.440.269	1.452.120
	Реализација	1.408.716	1.351.948	1.452.660	-
	% одступања реализације од плана	+17%	+6%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-4%	+4%	+%
<b>Пословни приходи</b>	План	985.000	1.050.000	1.085.000	1.047.500
	Реализација	903.925	949.182	1.017.000	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-10%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+7%	+3%
<b>Пословни расходи</b>	План	948.626	1.013.160	1.058.412	1.011.898
	Реализација	836.147	883.269	989.998	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-13%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+12%	+2%
<b>Пословни резултат</b>	План	26.627	36.840	36.588	35.602
	Реализација	67.778	65.913	28.002	-
	% одступања реализације од плана	+155%	+79%	-58%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0	-58%	+27%
<b>Нето резултат</b>	План	30.986	37.542	30.128	33.089
	Реализација	69.458	70.743	30.577	-
	% одступања	+124%	+88%	+1%	-

	реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-57%	+1%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	46	40	40	40
	Реализација	40	39	38	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-3%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-3%	+5%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	53.758	56.521	84.024	87.365
	Реализација	52.037	52.841	79.831	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-7%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+5%	+9%
<b>Инвестиције</b>	План	25.224	41.766	63.000	23.260
	Реализација	14.964	28.992	19.000	-
	% одступања реализације од плана	-41%	-31%	-70%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-34%	+22%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2021. годину и реализација из 2020. године.

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

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
ЕБИТДА	83.930	86.495	78.434	80.245
ROA	5,23	2,78	2,10	2,28
ROE	6,54	3,05	2,70	3,01
Оперативни новчани ток	913.211	820.347	823.782	824.293
Дуг / капитал	24,01	30,52	34,23	31,16
Ликвидност	1,61	1,66	1,50	1,55
% зарада у пословним приходима	5,00	4,0	4,75	5,6

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0

**НАПОМЕНА:**

ЕБИТДА: одступање процењене од планиране вредности за 2020. годину је последица мањих пословних прихода у односу на план.

ROA (Return on Assets) – одступање процењене вредности за 2020. годину је последица веће добити .

ROE (Return on Equity) – одступање процењене од планиране вредности за 2020. годину је последица веће добити.

Оперативни новчани ток - одступање процењене од планиране вредности за 2020. годину је последица већег процента наплате доспелих потраживања.

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

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

% зарада у пословним приходима - одступање процењене од планиране вредности за 2020. годину је последица мање исплаћених зарада и накнада зарада.

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

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

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

- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.
- Континуирано и динамичко праћење резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса и сл.).
- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.
- Замена уређаја за мерење потрошње гаса са термокомпензацијом.
- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.
- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.
- Већа одговорност запослених, тимски рад, колективан дух и улагање у стручно образовање и мотивацију запослених.
- Прихватање нових услова пословања и сарадње између организационих јединица предузећа, уз увођење интерне ревизије у ЈКП-у, што је истовремено и законски условљена обавеза у контроли ефикасности и законитости у пословању.
- Увођење даљинског читавања за велика предузећа по пилот пројекту.
- Предузеће је приступило усклађвању ФУК-а са новим Законом о јавним набавкама.
- У току 2020. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица су спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања.

### ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2020. ГОДИНУ ПРОЦЕНА ПРИХОДА ЗА 2020. ГОДИНУ

Табела 3: Поцена прихода у 2020. години

Кто	Врста прихода	План 2020.	Реализација (процена) 2020.	Индекс проц/пла.
604	Приходи од дистрибуције гаса	920.000.000	860.000.000	93,48
614	Остали приходи од продаје услуга	160.000.000	152.000.000	95,00
621	Инвестиције у сопственој режији	4.500.000	4.500.000	100,00
641	Приходи по основу услов. донац	5.000.000	5.000.000	100,00

662	Приходи од камата	10.500.000	9.500.000	90,48
670	Добици од продаје основних средстава	300.000	350.000	116,67
673	Добици од продаје материјала	10.000	10.000	100,00
679	Остали непоменути приходи	30.000	-	-
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	1.800.000	1.800.000	100,00
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.102.410.000</b>	<b>1.033.160.000</b>	<b>93,72</b>

## ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2020. ГОДИНУ

Табела 4: Процењени расходи у 2020. год.

Кто	Врста трошка	План 2020.	Реализација (процена) 2020	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	820.000.000	780.000.000	95,12
511	Трошкови материјала за израду	42.776.000	35.000.000	81,82
512	Трошкови осталог материјала	6.399.000	5.900.000	92,2
513	Трошкови горива и енергије	2.750.000	1.800.000	65,45
514	Трошкови резервних делова	100.000	100.000	100,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	4.160.000	4.160.000	100,00
520	Трошкови бруто зарада	49.570.819	44.001.766	88,77
521	Трошкови доприноса на зараде	8.501.395	7.551.838	88,33
523	Уговор о ауторском делу	200.000	160.000	80,00
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	260.000	26,00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.988.808	1.792.500	90,13
529	Остали лични расходи	7.261.192	5.500.000	75,75
531	Трошкови транспортних услуга	5.485.000	4.800.000	87,51
532	Трошкови услуга одржавања	12.217.200	9.500.000	77,76
533	Трошкови закупнине	17.050.000	17.050.000	100,00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Трошкови осталих услуга	5.980.000	4.450.000	74,41
540	Трошкови амортизације	42.000.000	42.000.000	100,00
545	Трошкови резервисања за отпремнину	500.000	500.000	100,00
550	Трошкови непроизводних услуга	25.442.200	20.700.000	80,97
551	Трошкови репрезентације	300.000	200.000	66,67
552	Трошкови премије осигурања	490.000	490.000	100,00
553	Трошкови платног промета	600.000	450.000	75,00
554	Трошкови чланарина	250.000	200.000	80,00
555	Трошкови пореза на имовину	4.950.000	4.645.000	93,84
559	Остали нематеријални трошкови	1.740.000	1.127.000	64,77
562	Расходи од камата	100.000	10.000	10,00
563	Негативне курсне разлике	10.000	-	-
569	Остали финансијски расходи	30.000	-	-
570	Губици по основу расхода осн.сред.	-	-	-
574	Мањкови	10.000	-	-
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	2.500.000	500.000	20,00
579	Остали непоменути расходи	1.250.000	660.000	52,80
585	Обезвређења потраживања	2.000.000	2.000.000	100,00
591	Исправка грешке из прет.пер.	-	190.000	-
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.068.811.614</b>	<b>996.898.104</b>	<b>93,27</b>

## СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА – РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗА 2020. ГОДИНУ

Основни приходи у Пословном плану за 2020. годину чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (тзв. „мрежарина“) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану „мрежарину“, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевачи. То је био случај у 2020. години са фирмама ЈП „Србијагас Нови Сад, „Цестор Векс“ доо Београд и ЈКП „Стандард“ Ада, који имају своје потрошаче, а имајући у виду да користе дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас-а“, за то плаћају накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину).

Приходи од продаје природног гаса су мањи у односу на планирану вредност за 2020. годину за 7%. На висину ове врсте прихода утицала је количина податог гас и цена. У приходима од продаје гаса учешће јавног снабдевања је 58% а снабдевања 42%. Цену природног гаса за јавно снабдевање одређује Агенција за енергетику, док за снабдевање се формира слободно на тржишту.

Приходи од продаја роба и услуга обухватају највећим делом приходе од тзв. „мрежарине“ и у односу на план мањи су за 5%.

Инвестиције у сопственој режији су у границама планираних вредности.

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

Приходи од камата зависе од степена наплате, висине орочених средстава и каматне стопе. У 2020. години референтна каматна стопа имала је тенденцију пада, што је утицало и на висину каматне стопе на орочена ненаменска средства.

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

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

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

Процењени трошкови набавке природног гаса зависе од количине и цене природног гаса са једне стране и курса долара са друге стране. У односу на план трошкови набавке природног гаса мањи су за 5%.

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

Трошкови материјала за израду обухватају материјал за израду прикључака и замену бројила. Висина трошкова материјала за израду прикључака зависи од броја изведених прикључака и цене добијене у поступку јавне набавке, као и од начина извођења прикључка (величине мерила, врсте материјала прикључка – полиетилен или челик, положаја и величине мерно-регулационог сета). На висину трошкова материјала за гасификацију утиче и дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка. У посматраном периоду Предузеће планира извести 320 нових прикључака од планираних 350, и извршило замену 1812 бројила од 2.000 бројила, тј. у мањем обиму од планираног због уведених мера изазваних COVID-19 као и добијања повољнијих услова у поступку јавне набавке (цене). Број изведених прикључака зависи од броја мерних места, па тако један потрошач може поседовати више мерних места. Све

наведено утицало је на висину утрошеног материјала за гасификацију. Процењени трошкови набавке материјала за гасификацију је у односу на план мањи за 18% .

### **3. Конта 512 -остали материјал**

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену, као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију у односу на план, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова дошло је до уштеде због мера штедне и рационалнијег коришћења расположивих ресурса. Процењени трошкови за ове намене су за 8% мањи у односу на планирану вредност.

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

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настало у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број изведених прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламација, хитних интервенција, као и мере реализованих трошкова штедне које је Предузеће примењивало у 2020. године. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план и резултат су мера штедне које предузима Предузеће као и цене енергента. Процењени трошкови за ове намене су за 35% мањи у односу на планирану вредност.

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

Процењени трошкови за ове намене су у границама планираних вредности.

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

Процењени трошкови за ове намене су у границама планираних вредности

### **5. Конто 520 и 521 - трошкови бруто зарада и доприноса на зараде**

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања су мањи у односу на план због: мањег броја запослених и умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању или годишњем одмору, мањих трошкова превоза са посла и на посао и сл. (мањи су у односу на план за 11%).

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

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине за 20% (ангажована су лица за потребе превода на језике националних мањина).

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

Накнаде по уговорима о привременим и повременим пословима реализовани су у мањем обиму од планираних за 74% јер је било мање потребе за ангажовањем лица на овим пословима.

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

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

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

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

Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања или годишњих одмора запослених, као и рада од куће, што умањује ове трошкове за дане одсузности.

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

Предузеће је у току 2020. године примењивало мере штедне и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења осталих личних расхода. Одступање у односу на план је 24%.

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

Ова врста трошкова обухвата поштанске трошкове, трошкове фиксне и мобилне телефоније. У односу на план процењена реализација је мања за 12%. Највеће одступање је у делу који се односи на поштанске трошкове. Трошкови мобилне и фиксне телефоније су такође мањи у односу на план и резултат су штедне које је предузеће спроводило у току 2020. године.

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

Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Трошкови одржавања гасне мреже су смањени због ситуације изазване COVID-19 и мерама Владе Републике Србије у спречавању ширења корона вируса. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима и пословној згради. Процењени трошкови за ове намене су мањи за 22%.

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

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

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

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

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

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена). Висина трошкова надзора зависи од окончане реализације прикључака. У посматраном периоду није било потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависи од потреба других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, сечење стабала и сл. У односу на план процењена реализација износи 74%.

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

Висина ових трошкова је у границама планираних вредности.

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

Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове интелектуалних услуга. У посматраном периоду трошкови читавања су мањи из разлога што није било потребе за ванрдним читавањем. Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду

пројеката мањи су у односу на план јер нису исти окончани. Реализација преосталих пројеката очекује се у следећој години. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција и у посматраном периоду и у границама су планираних вредности.

Процењена реализација трошкова непроизводних услуга је мања за 19% у односу на план.

#### **17. Конто 551 – тошкови репрезентације**

Висина ових трошкова је мања за 33% и резултат је мера штедње које је предузеће примењивало у посматраном периоду.

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

Процењени трошкови за ове намене су у границама планираних вредности.

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

Трошкови платног промета су мањи за 25% у односу на планирану вредност.

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

Трошкови чланарина су мањи за 20% у односу на планирану вредност.

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

Трошкови пореза обухватају накнаду за заштиту животне средине, комуналну таксу за истицање фирме и порез на имовину као и накнаду за еколошку таксу. Највеће одступање у односу на план настало је код пореза на имовину (у односу на план реализовано је 94%).

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

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове такси, трошкове регистрације, мониторинга, АДСЛ-а и сл. У односу на планирану вредност до највећег одступања је дошло у делу који се односи на таксе, опасан отпад и сл. Ова врста трошка мања је за 35% у односу на планирану вредност.

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

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року (реализовано 10%).

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

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

#### **25. Конто 579 – остали нематеријални трошкови**

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донаторство, спонзорство, хуманитарну помоћ, трошкове за спорт и рекреацију, као и ванредне расходе. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на ванредне трошкове као и на трошкове за спорт и рекреацију (реализовано 53%).

# III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

## ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2021. ГОДИНУ

Основни циљеви Предузећа могу се груписати по следећем:

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

- Изградња нових гасних прикључка (за грађане и мале пословне потрошаче), што ће и у 2021. години бити стратешки циљ.

- Даље прилагођавање новим законским и тржишним условима, при чему се транспарентност уговорних услова са потрошачима поставља и као пословни циљ, и као незаобилазни услов у стварању пословног поверења, нарочито код већих пословних потрошача.

- Континуирано и динамичко праћење парцијалних резултата пословања, анализа месечних параметара, нарочито у периодима који условљавају учесталу промену фактора који утичу на набавну цену гаса (курс долара, промена цена нафтних деривата, „марже“ увозника гаса, и сл.).

- Перманентна анализа наплате потраживања по групама купаца је пословна обавеза која је неопходни алат у остварењу претходних циљева. У оквиру ових циљева одређени су интерни оквири у којима се може одржавати дневна и месечна ликвидност предузећа, при чему је максимални износ потраживања у периодима I и IV квартала дозвољен до 1,5 месечне реализације у овом периоду, а у II и III кварталу максимално до нивоа једномесечне реализације.

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

- Повећање система надзора и сигурности у снабдевању тржишта.

- Имплементација стандарда ISO 14001, 9001 и 18001.

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

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

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

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

Предузеће у 2021. години, куповином опреме за даљинско читавање, почиње имплементацију даљинског читавања за велике пословне потрошаче.

## КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

- У циљу унапређења и развоја система пословања предузећа, и у планској 2021. години ће менаџмент предузећа вршити активности у циљу аплицирања на могуће расположиве фондове (ИРА, ЕУ средстава, покрајинска и републичка средства).
- Планира се и у 2021. години улагање у пословни објекат.
- У 2021. години ће се наставити усаглашавање Финансијског управљања и контроле (ФУК) са законским променама.
- Предузеће ће почети са слањем рачуна електронским путем пословним потрошачима.
- Имплементација даљинског читавања за велике потрошаче по пилот пројекту.

## АНАЛИЗА ТРЖИШТА

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

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

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

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

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

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

Степен наплате код стамбених потрошача у 2020. години је око 90%. Код осталих потрошача, увек постоји одређени проценат ризика ненаплативости потраживања (стечаји, блокаде, неликвидност и др.), односно наплате потраживања код ових субјеката постоји већи степен ризика, због непредвидивости пословног понашања ових субјеката и све веће неликвидности.

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

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

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

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

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

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

Гасна дистрибутивна мрежа снабдева се природном гасом са транспортног система ЈП “Србијагас”, при чему ГМРС (главна мерно регулациона станица) Суботица, представља место примопредаје природног гаса, на којем се врши очитавње потрошње природног гаса за град Суботицу и то путем турбинског мерача са коректором.

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

## ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 2021. години ЈКП „Суботицагас“ у оквиру својих могућности планира инвестиције у проширење дистрибутивне гасне мреже (продужеци) у 8 месних заједница у укупној дужини од око 10 км.

МЗ РАДАНОВАЦ		
ре.бр	назив улице	дужина у м
01.	Белог голуба	160
02.	Пољска	700
03.	Венац братства и јединства	200
04.	Мушкатла	500
05.	Црвених ружа	300
06.	Пешчарина	110
УКУПНО		<b>1.970</b>
МЗ ЗОРКА		
ре.бр	назив улице	дужина у м
01.	Пролетерских бригада	150
02.	Нова	1.500
03.	Покрет несврстаних	400
04.	Козарачка	250
УКУПНО		<b>2.300</b>
МЗ НОВО СЕЛО		
01.	Антуна Сутуровића	800
02.	Врбаска	200
03.	Радоја Вујошевића	300
04.	Копарска	150
05.	Бегејска	240
06.	Даруварска	220
07.	Јасеновачка	380
08.	Крајишка	220
09.	Јанка Чмелника	140
10.	Кадињачка	310
11.	Сабо Гезе	230
12.	Новоселска	100
13.	Владе Перића	150
14.	Јосипа Вуковића	190
УКУПНО		<b>3.630</b>
МЗ ДУДОВА ШУМА		

01.	Грабовачка	1.150
02.	Кочићева	50
УКУПНО		<b>1.200</b>
МЗ МАЛИ РАДАНОВАЦ		
01.	Турзо Лајоша	100
УКУПНО		<b>100</b>
МЗ КЕР		
01.	Дринска	200
02.	Савска	150
УКУПНО		<b>350</b>
МЗ ГАТ		
01.	Банатска	200
УКУПНО		<b>200</b>
МЗ АЛЕКСАНДРОВО		
01.	Гружанска	100
02.	Футошка	150
УКУПНО		<b>250</b>
<b>УКУПНО ПЛАНИРАНЕ</b>		
<b>ИНВЕСТИЦИЈЕ</b>		<b>10.000</b>

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

Окончана је у 2020. години инвестиција на изградњи продужетака на дистрибутивној гасној мрежи (МЗ Палић, МЗ Зорка, МЗ Александрово и МЗ Центар I). До краја године Предузеће планира да изведе укупно 320 гасних прикључака.

## РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

КАТЕГОРИЈА РИЗИКА	
СПОЉАШЊИ РИЗИЦИ	
Макро ризици	Недостатак енергента, пораст цена енергента на тржишту, промена девизног курса, макроекономска нестабилност
Буџетско - финансијски ризици	Немогућност измиривања обавеза од стране: локалних буџетских корисника (школе, предшколске установе), републичких буџетских корисника (Болница). Одлука оснивача за уплату дела добити предузећа.
Законодавни ризици	Нови закони који значајно утичу на пословање предузећа (нови Закон о ПДВ), измена Закона о јавним набавкама, недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ)
Ризик од конкуренције	Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистрибутери (МЕТ), конкурентски дистрибутери са понудом нижих цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача
Ризик од неуспевања расписане јавне набавке	Дуг процес приликом подношења захтева за заштиту права од стране понуђача (3-5 месеци)
Ризик од смањења потрошње гаса код категорије јавног снабдевања	Временски услови у великој мери утичу на потрошњу природног гаса посебно код категорије потрошача јавног снабдевања
Ризик од	Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за

неодобравања цене за јавно снабдевање	енергетику захтев за корекцију цена гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици.
Ризик од оштећења гасовода од стране трећих лица	Предузеће издаје услове извођачима за вођење разних инсталација (каблови итд.) а и поред тога често се дешава кидање гасовода.
Ризик наплате потраживања	Корисници гаса могу доћи у тешки финансијски положај, који утиче на способност измиривања дуга према ЈКП “Суботицагас” Суботица.
Ризик у кашњењу слања рачуна (уско грло у ПТТ)	Због кашњења у штампању и слању рачуна, корисницима може да стигне рачун са закашњењем, а који утиче на скраћење рока уплате без камате.
Ризик од лошег медијског утицаја и комуникација са потрошачима	Медији преузимају информације, које се недовољно проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.

### Табеларни приказ нивоа вероватноће ризика

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

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

УНУТРАШЊИ РИЗИК	
Ризик неликвидности	Предузећу прети ризик од неликвидности посебно у грејном периоду, у погледу измиривања својих обавеза према испоручиоцу гаса (Србијагас)
Ризик од грешака у читавању мерних инструмената	Предузеће нема даљинско читање мерних инструмената, што доводи до ризика у квалитету читавања истих.
Ризик од грешки у састављању рачуна	Уношењем елемената (задужења) у базу података, може доћи до грешке која ће утицати да се крајњи рачун изда са грешком.
Људски ресурси	Одлив стручног кадра и директних извршилаца.
Набавка	Ризик да се набавке не спроведу у року и планираном обиму, а као резултат јавних набавки због критерија најповољнијих понуда, неадекватан квалитет може представљати проблем код делатности као што је гас.
Поштовање закона	Неадекватна усклађеност пословања предузећа са законским и подзаконским актима, могућност казни, немогућност ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности И различитог тумачења надлежних.
Интерна комуникација	Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.
Заштита базе података (ИТ) Информациони систем	Непоштовање и непримењивање прописаних процедура. Неадекватан хардвер и софтвер (број рачунара, развијеност мреже, обученост кадрова, недовољна безбедност ИТ система)
Безбедност и здравље на раду	Неадекватна заштита, неадекватне процедуре, непоштовање прописаних мера безбедности и здравља на раду као и неадекватна заштита од пожара, цурења гаса.

## НИВО УТИЦАЈА РИЗИКА - СА ОПИСОМ И БОДОВИМА

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

## ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

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

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

Предузеће у планској 2021 години наставља са обуком носиоца и извршиоца ФУК-а (Финансијско управљање и контрола).

Такође је предузеће израдило и у року доставило план Интегритета за 2021. годину.

Назив ризика	Вероватноћа	Мере отклањања
Недостатак енергента, пораст цена енергента на тржишту, промена девизног курса, макроекономска нестабилност	Висок	Праћење процеса
Немогућност измиривања обавеза од стране: локалних буџетских корисника (школе, предшколске установе), републичких буџетских корисника (Болница)	Средњи	Праћење наплате-слање опомена
Нови закони који значајно утичу на пословање предузећа (нови Закон о ПДВ), измена Закона о јавним набавкама, недостатак подзаконских аката (није израђен правилник о контроли УГИ)	Средњи	Праћење процеса-правна служба
Закон о енергетици је увео конкуренцију у дистрибуцији природним гасом на тржишту су се појавили и други дистрибутери (МЕТ), конкурентски дистрибутери са понудом нижих цена предузеће може да изгуби одређени број потрошача	Висок	Праћење процеса, инвестиције у циљу изградње мреже, повећање броја корисника (бесплатни прикључци)
Дуг процес приликом подношења захтева за заштиту права од стране понуђача (3-5 месеци)	Висок	Благовремено покретање процедуре јавних набавки
Временски услови у великој мери утичу на потрошњу природног гаса посебно код категорије потрошача јавног снабдевања	Средњи	Праћење потрошње, анализа података
Предузеће на основу утврђене методологије упућује Агенцији за енергетику захтев за корекцију цена гаса за јавно снабдевање у складу са Законом о енергетици.	Висок	У складу са законом, предузеће прати улазне елементе и благовремено упућује предлог за корекцију цене Агенцији за енергетику.
Предузеће издаје услове извођачима за вођење разних инсталација (каблови итд.) а и поред тога често се дешава кидање гасовода.	Висок	Прати токове изградње, интервенише путем надлежних инспекцијских органа, упозорава извођача.
Корисници гаса могу доћи у тешки финансијски положај, који утиче на способност измиривања дуга према ЈКП "Суботицагас" Суботица.	Средњи	Прати наплату и доставља опомене. Предузеће у току летњег периода одобрава репрограм измиривања дуговања.
Због кашњења у штампању и слању рачуна, корисницима може да стигне рачун са закашњењем, а који утиче на скраћење рока уплате без камате.	Средњи	Праћење уговора са ПТТ од стране правне службе и благовремена интервенција.
Медији преузимају информације, које се не проверавају од стране предузећа или се погрешно преводе или протумаче.	Средњи	Праћење информација, захтев за исправку нетачно изнетих информација.
Предузећу прети ризик од неликвидности посебно у грејном период, у погледу измиривања својих обавеза према испоручиоцу гаса (Србијагас)	Средњи	Кварталним планирањем прихода и расхода и сталном финансијском контролом се прати прилив и одлив средстава.
Предузеће нема даљинско читање		Логичка контрола од стране

мерних инструмената, што доводи до ризика у квалитету читавања истих.	Средњи	службеника који уноси податке о читавању, настојање од стране руководства за увођење даљинског читавања.
Уношењем елемената (задужења) у базу података, може доћи до грешке која ће утицати да се крајњи рачун изда са грешком.	Средњи	Унутрашња контрола од стране руководиоца пре коначног слања рачуна.
Одлив стручног кадра и директних извршилаца.	Средњи	Праћење процеса
Ризик да се набавке не спроведу у року и планираном обиму, а као резултат јавних набавки због критерија најповољнијих понуда, неадекватан квалитет може представљати проблем код делатности као што је гас.	Висок	Стручно састављање конкурсне документације са уношењем више критеријума, како би се обезбедило да ће се набавити квалитетна роба.
Неадекватна усклађеност пословања предузећа са законским и подзаконским актима, могућност казни, немогућност ажурне примене законских и подзаконских аката због недоречености или контрадикторности и различитог тумачења надлежних.	Мали	Праћење прописа од стране правне службе
Неадекватност или неблаговремена комуникација – хоризонтална или вертикална.	Мали	Увођење процедура и ФУК
Непоштовање и непримењивање прописаних процедура. Неадекватан хардвер и софтвер (број рачунара, развијеност мреже, обученост кадрова, недовољна безбедност ИТ система)	Средњи	Набавка и обнова застареле рачунарске опреме, обезбеђење сигурног чувања података
Неадекватна заштита, неадекватне процедуре, непоштовање прописаних мера безбедности и здравља на раду као и неадекватна заштита од пожара, цурења гаса.	Висок	Заштитна опрема за запослене, обука, лекарска контрола.

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

У току 2021. године у ЈКП „Суботицагас“ Суботица спроводиће се активности на унапређењу процеса пословања у области корпоративног управљања, примене Кодекса етичког и пословног понашања запослених.

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	847.073	844.187	808.101	899.614
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	3.359	3.273	3.187	3.100
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	3.359	3.273	3.187	3.100
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				

015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
<b>2</b>	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	843.267	840.467	804.467	896.067
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	703.000	688.000	660.000	735.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	19.300	21.500	23.500	20.100
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	120.000	130.000	120.000	140.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	447	447	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	447	447	447	447
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				

051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	20.000	20.000	20.000	20.000
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	408.001	367.501	388.174	529.006
<b>Класа 1</b>	<b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	39.000	46.500	48.000	41.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	37.000	45.000	46.500	40.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				

15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2.000	1.500	1.500	1.000
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	160.000	85.000	80.000	195.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	160.000	85.000	80.000	195.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059	301	301	301	301
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	2.000	3.000	3.000	1.705
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	161.000	182.000	206.000	238.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				

231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.000	2.000	1.000	1.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	160.000	180.000	205.000	236.500
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	45.000	50.000	50.000	50.000
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	200	100	373	1.000
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	500	600	500	2.000
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	1.275.074	1.231.688	1.216.275	1.448.620
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.077.388	1.080.388	1.085.186	1.096.485
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				

302	3. Улози	0405	730.265	730.265	730.265	730.265
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414				
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				

33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	335.060	338.010	342.858	354.157
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	324.100	324.100	324.100	324.100
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	10.960	13.910	18.758	30.057
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	9.500	9.500	9.500	9.500
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	9.500	9.500	9.500	9.500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
<b>498</b>	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	188.186	141.850	123.589	342.635

42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	1.000	1.500	1.500	1.000
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	20.500	20.200	12.000	23.735
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.500	20.200	12.000	23.735

436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	4.686	4.650	4.089	900
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	8.000	5.500	4.000	15.000
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461				2.000
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	154.000	110.000	100.000	300.000
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.275.074	1.231.688	1.216.275	1.448.620
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	365.000	570.000	750.000	1.044.500
60	<b>І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	320.000	500.000	600.000	880.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	320.000	500.000	600.000	880.000

605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	45.000	70.000	150.000	160.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	45.000	70.000	150.000	160.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>				4.500
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017				
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	354.167	556.870	734.375	1.013.883
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	290.000	430.000	550.000	780.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				5.000

630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10.000	25.000	42.000	47.859
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	713	1.375	2.037	2.750
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	20.000	38.000	53.400	68.860
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12.504	20.649	27.826	41.935
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10.750	21.500	32.250	43.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				1.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10.200	20.346	26.862	33.479
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	10.833	13.130	15.625	30.617
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	1.000	3.000	6.000	8.000
66, осим 662, 663 и 664	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				

661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	1.000	3.000	6.000	8.000
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	53	80	107	120
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>				10
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				10
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	50	75	100	100
<b>563 и 564</b>	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	3	5	7	10

	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>	947	2.920	5.893	7.880
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				1.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				2.000
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>				30
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	820	2.140	2.760	2.760
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	10.960	13.910	18.758	34.767
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	10.960	13.910	18.758	34.767
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				

	II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				5.210
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				500
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	<b>C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	10.960	13.910	18.758	30.057
	<b>T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	414.800	672.000	702.500	771.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	413.000	670.000	700.000	768.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	800	1.000	1.500	2.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	413.700	699.000	739.500	817.000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	353.000	600.000	620.000	657.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	18.000	33.000	45.000	73.000
3. Плаћене камате	3008			10	100
4. Порез на добитак	3009	2.700	6.000	4.490	6.900

5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	40.000	60.000	70.000	80.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	1.100			
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012		27.000	37.000	46.000
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013		35.000	45.000	80.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		35.000	45.000	80.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	13.100	15.000	15.000	15.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	13.100	15.000	15.000	15.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023		20.000	30.000	65.000
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	13.100			

<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031				26.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				26.000
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039				26.000

<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	414.800	707.000	747.500	851.000
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	426.800	714.000	754.500	858.000
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042				
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043	12.000	7.000	7.000	7.000
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	57.000	57.000	57.000	57.000
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	45.000	50.000	50.000	50.000

## ПЛАН ЗА 2021 ГОДИНУ

### ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОДАЈЕ У 2021. ГОДИНИ

Табела 5: Физички обим продаје у 2021. год.

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	Остварење (процена) 2020	План 2021
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Снабдевање	m <sup>3</sup>	9.898.816	9.878.796
2	Јавно снабдевање	m <sup>3</sup>	13.602.253	13.625.404
	<b>УКУПНО:</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>23.501.069</b>	<b>23.504.200</b>

Предузеће планира за наредни плански период скоро исту потрошњу као и у 2020. години.

### БРОЈ ПОТРОШАЧА

Табела 6: Број потрошача по годинама

Година	2019	2020 (процена)	План за 2021
Пословни	1,240	1.256	1.300
Стамбени	9.740	9.832	10.100
<b>УКУПНО</b>	<b>10.980</b>	<b>11.088</b>	<b>11.400</b>

Напомена: један потрошач може поседовати више мерних места.

### ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2021. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Табела 7: Планирани физички обим продаје у 2021. год. по месецима

Месец	Јавно снабдевање (m <sup>3</sup> )	Снабдевање (m <sup>3</sup> )	Укупно (m <sup>3</sup> )
I	3.311.871	1.218.843	4.530.714
II	2.239.343	1.076.199	3.315.542
III	1.677.775	988.363	2.666.138
IV	742.378	664.773	1.407.151
V	327.807	669.929	997.736
VI	137.720	621.295	759.015
VII	132.511	507.645	640.156
VIII	119.346	577.020	696.366
IX	250.166	626.901	877.067
X	591.835	874.814	1.466.649
XI	1.571.817	924.473	2.496.290
XII	2.522.835	1.128.541	3.651.376
<b>UKUPNO</b>	<b>13.625.404</b>	<b>9.878.796</b>	<b>23.504.200</b>

## ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани приход у 2021. год.

Кто	Врста прихода	План 2020.	Реализација (процена) 2020	План 2021	Индекс Процена / План 2020	Индекс План 2021./ План 2020	Индекс План 2021./ процена реализа ције 2020.
604	Приходи од дистрибуције гаса	920.000.000	860.000.000	880.000.000	93,48	95,65	107,32
614	Остали приходи од продаје услуга	160.000.000	152.000.000	160.000.000	95,00	100,00	106,67
621	Инвестиције у сопственој режији	4.500.000	4.500.000	4.500.000	100,00	100,00	100,00
641	Приходи по основу услов. Донац	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100,00	100,00	100,00
662	Приходи од камата	10.500.000	9.500.000	8.000.000	90,48	84,21	84,21
670	Добици од продаје основних средстава	300.000	300.000	-	100,00	-	-
673	Добици од продаје материјала	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00	100,00
679	Остали непоменути приходи	300.000	-	20.000	-	6,67	100,00
685	Остали од усклађивања вред. потраживања	1.800.000	1.800.000	1.000.000	100,00	55,56	55,56
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	1.102.410.000	1.033.160.000	1.058.530.000	93,72	96,02	106,79

## ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Табела 9: Планирани расходи у 2021. год.

Кто	Назив конта	план 2020	процена реализације 2020	план 2021	Индекс процена/ план 2020	Индекс план 2021./ план 2020.	Индекс план 2021./ процена реализације 2020.
1	2	3	4	5	4/3	5/3	5/4
501	Набавна вредност продатог гаса	820.000.000	780.000.000	780.000.000	95,12	95,12	100,00
511	Трошкови материјала за израду	42.776.000	35.000.000	37.500.000	81,82	87,67	107,14
512	Трошкови осталог материјала	6.399.000	5.900.000	5.899.000	92,20	92,19	99,98
513	Трошкови горива и енергије	2.750.000	1.800.000	2.750.000	65,45	100,00	152,78
514	Трошкови резервних делова	100.000	100.000	100.000	100,00	100,00	100,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	4.160.000	4.160.000	4.360.000	100,00	104,81	104,81
520	Трошкови бруто зарада	49.570.819	44.001.766	50.280.394	88,77	101,43	114,27
521	Трошкови доприноса на зараде	8.501.395	7.551.838	8.371.682	88,33	98,47	110,86
523	Уговор о ауторском делу	200.000	160.000	200.000	80,00	100,00	125,00
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	260.000	1.000.000	26,00	100,00	384,62
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.988.808	1.792.500	1.988.808	90,13	100,00	110,95
529	Остали лични расходи	7.261.192	5.500.000	7.019.000	75,75	96,66	127,62
531	Трошкови транспортних услуга	5.485.000	4.800.000	5.285.000	87,51	96,35	110,10
532	Трошкови услуга одржавања	12.217.200	9.500.000	12.055.000	77,76	98,67	126,89
533	Трошкови закупнине	17.050.000	17.050.000	17.050.000	100,00	100,00	100,00

535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100,00	100,00	100,00
539	Трошкови осталих услуга	5.980.000	4.450.000	6.345.000	74,41	106,10	142,58
540	Трошкови амортизације	42.000.000	42.000.000	43.000.000	100,00	102,38	102,38
545	Трошкови резервисања за отпремнину	500.000	500.000	1.000.000	100,00	200,00	200,00
550	Трошкови непроизводни х услуга	25.442.200	20.700.000	24.500.000	80,97	96,30	118,36
551	Трошкови репрезентациј е	300.000	200.000	300.000	66,67	100,00	150,00
552	Трошкови премије осигурања	490.000	490.000	490.000	100,00	100,00	100,00
553	Трошкови платног промета	600.000	450.000	600.000	75,00	100,00	133,33
554	Трошкови чланарина	250.000	200.000	250.000	80,00	100,00	125,00
555	Трошкови пореа на имовину	4.950.000	4.645.000	5.610.000	93,84	120,00	120,78
559	Остали нематеријални трошкови	1.740.000	1.127.000	1.729.000	64,77	99,37	153,42
562	Расходи од камата	100.000	10.000	100.000	10.000	100,00	1.000,00
563	Негативне курсне разлике	10.000	-	10.000	-	100,00	0,00
569	Остали финансијски расходи	30.000	-	10.000	-	33,33	0,00
574	Мањкови	10.000	-	10.000	-	100,00	0,00
576	Расход по основу дирек.отписа потраживања	2.500.000	500.000	1.500.000	20,00	60,00	300,00
579	Остали непоменути расходи	1.250.000	660.000	1.250.000	52,80	100,00	189,39
585	Обезвређења потраживања	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00	100,00
591	Исправка грешке из прет.пер.		190.000				0,00
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.068.811.614</b>	<b>996.898.104</b>	<b>1.023.762.884</b>	<b>93,26</b>	<b>95,79</b>	<b>102,69</b>

## СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ

Основне приходе у Пословном плану за 2021. годину чине приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) која се посебно наплаћује оним снабдевачима гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ за продају природног гаса потрошачима који снабдевање гасом врше од снабдевача ван територије града Суботице.

Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса за 2021. годину је очекивана корекција цене природног гаса како за јавно снабдевање (курс долара), тако и за снабдевање (квартално усклађивање улазног инпута и курс долара) и број потрошача. Планира се веће учешће прихода од продаје природног гаса за снабдевање у планској 2021. години (цене гаса се формирају слободно зависно од цене улазног инпута). Када је у питању цена за јавно снабдевање њу одређује Агенција за енергетику. На висину планираних прихода утиче обим пословне активности и временски услови.

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

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

Расходи у 2021. години планирани су на основу:

- Анализе остварења свих група трошкова у претходној години.
- Планираних инвестиционих активности за 2021. годину.
- Планиране рационализације појединих врста трошкова.
- Планираних јавних набавки сагласно планираним инвестиционим активностима.

### **Образложење одступања планираних трошкова за 2021. годину у односу на реализацију тих трошкова у 2020. години односно планираних у претходној планској години:**

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

Приликом дефинисања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да ће у 2020. години доћи до повећања цене природног гаса (цена гаса зависи од курса долара као и кварталног усклађивања улазног инпута од стране ЈП „Србијагас“ Нови Сад).

ЈКП „Суботицагас“ Суботица набавља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 52%), као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке 48%), природни гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. На висину цене природног гаса за јавно снабдевање сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије. Цена гаса за снабдевање, представља збир променљивог дела цене и фиксног дела. Променљиви део цене утврђује се квартално. На висину трошкова набавке природног гаса утичу и трошкови приступа систему за транспорт и дистрибуцију гаса који се изказују по тарифама: енергент и капацитет. Тарифа за енергент се примењује на набављену количину гаса утврђену мерењем на месту

испоруке, а тарифа за капацитет се примењује на максималну дневну потрошњу гаса на месту испоруке у предходној календарској години, у зависности од равномерности потрошње и категорије.

Приликом планирања висине трошкова набавке природног гаса ЈКП „Суботицагас“ се руководило горе наведеним чињеницама и променама курса долара и у односу на план из 2020. године планирано је смањење за око 5%.

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

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

Предузеће планира да у 2021. години изгради 350 прикључака.

Планирани трошкови материјала за гасификацију за 2021. годину су мањи у односу на висину тих трошкова у 2020. години из следећих разлога:

1. предвиђен је исти број прикључака, што типских што индивидуалних,
2. планирана је набавка гасних мерила и регулатора по стварним тржишним ценама,
3. планирана је и набавка материјала за планиране гасоводе ради проширења дистрибутивне гасне мреже према важећој пројектно-техничкој документацији
4. у 2021. години неопходно је да ЈКП „Суботицагас“ настави са периодичним оверавањем гасних мерила типа Г-4 и Г-6 и већих од Г-6, а у складу са Законом о метеорологији (“Службени гласник РС”, бр. 15/2016) и Правилником о врстама мерила за која је обавезно оверавање и временским интервалима њиховог периодичног оверавања („Сл. гласник РС“, број 49/2010 и 110/2013).

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

ЈКП „Суботицагас“ је у 2020. години уградило и заменило око 2.112 гасних мерила са термокомпензацијом.

Планира се набавка укупно 500 гасних мерила у планском периоду што за законску замену, што за извођење нових прикључака. Одређени број мерних инструмената мора бити спремно у магацину за хитне интервенције. Набавка мерила се ради сукцесивно према потребама, што значи да ће трошкове пословања теретити само утрошена мерила. У циљу безбедности дистрибутивног система, предузеће треба да располаже оптималним залихама.

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

У односу на план из 2020. године планирана висина трошкова за ове намене у 2021. години мања је за 12%.

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

У 2020. години одступање у односу на план настало је код трошкова за одоризацију, где је у поступку јавне набавке добијена нижа цена и повољнији рокови плаћања.

Висина планираних трошкова осталог материјала за 2021. годину на нивоу је плана за 2020. годину.

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

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

Веће одступање реализације у односу на план за 2020. годину дошло је у делу трошкова који се односе на трошкове горива и загревања.

Трошкови горива и енергије за 2021. годину су планирани на нивоу планираних средстава за 2020. годину.

## 6. **Конто 514 - трошкови резервних делова**

У 2020. години било је мање потребе за набавком резервних делова. Планирана средства за ове намене су у висини планираних вредности за 2020. годину.

## 7. **Конто 515 - трошкови алата и ситног материјала**

У ову групу трошкова спадају разни алати које је потребно обезбедити, како би се осигурао континуирани рад на одржавању дистрибутивне гасне мреже и безбедна испорука природног гаса. Висина ових средстава је у границама планираних вредности за 2020. годину.

Такође у ову групу спадају и трошкови за ХТЗ опрему (хигијенско техничка заштита - службена одела и заштитна опрема за запослене) која су планирана на основу критеријума регулисаних чланом 22. Кодекса етичког и пословног понашања запослених ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Предвиђени износ за ове намене је већи у односу на планирану вредност за 2020. годину за 35%.

Трошкови ауто гума су у висини планираних средстава за 2020. годину.

## 8. **Конто 520 и 521 - трошкови бруто зарада и доприноса на зараде**

Приликом планирања масе зарада за 2021. годину уз примену Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ 86/2019), Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр.68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, Закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/2001, 80/2002-др.закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006-испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-одлука УС, 7/2012-усклађени дин.изн., 93/2012, 114/2012-одлука УС, 8/2013-усклађени дин.изн., 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 57/2014, 68/2014,-др.закон, 5/2015-усклађени дин.изн., 112/2015, 5/2016-ускађен дин.изн., 7/2017-ускађени изн.,113/2017, 7/2018-ушлађени дин.изн. и 95/2018, 4/2019 – ушлађивање и 86/2019), Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2021. године („Службени гласник РС“, бр.65/2019), Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС“, бр.27/2015,36/2017 – Анекс I и 5/2018 – Анекс II и Анекс III), као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас,, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, броја запослених као и присутност на раду.

Поред вредности коефицијената за планирање масе зарада из октобра 2014. године узет је у обзир и:

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,
- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективном уговору,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2021. године) – односи се на 1 запосленог ( са 175,54 на 183,93 динара по сату),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 48. 50. и 61. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 141/16 од 01.04.2016. године и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије. Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије регулисано је у :

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

б) Анексу III – „Запослени има право на регрес, за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене заде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког

оргна надлежног за послове статистике, за предходну годину. Годишњи износ регреса, утврђен на начин изз става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без порезаа и допиноса.

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

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

Планирана средства за ове намене су у висини планираних средстава за 2020. годину.

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

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2020. годину, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

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

Планирана висина средстава за ове намене планирана су у истом износу као и за 2020. годину. Висина накнаде председнику Надзорног одбора, на основу Решења о утврђивању висине нето накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број: I 00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. износила је 35.000 динара, а члановима Надзорног одбора по 30.000 динара. Накнаде за чланове Надзорног одбора исказане су у бруто износу (припадајући порези и доприноси зависно од тога да ли су или не осигурани по другом основу).

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

Планирани трошкови за остале личне расходе су мањи за 3% у односу на планиране трошкове за исте намене за 2020. годину.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2021. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“, Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови службеног пута, солидарне помоћи, накнаде за привремено повремене послове и по ауторским уговорима, планирани су у истом износу као и за 2020. годину.

За одлазак у пензију планирана су средства за једног запосленог уз примену чл.54. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица (три просечне зараде које је запослени остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, стим да тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом код послодавца на дан исплате, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније).

У току 2021. године планира се исплата јубиларне награде за двадесет запослених радника уз примену чл.3 Анекс-а IV Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број II-022-383/2020 од 17.12.2020. године који гласи:

Члан 59. Колективног уговора мења се и гласи:

„Запослени има право на јубиларну награду и то:

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

запосленог, на дан исплате, стим да не може бити нижа од просечне зараде по запосленом код послодавца, односно просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

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

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

Веће одступање реализације у односу на план за 2020. годину дошло је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинстава о променама цена природног гаса, јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса).

Планирана средства за горе наведене намене су у границама планираних вредности за 2020. годину.

Планирани износ средстава за услуге телефона (фиксни и мобилни) за 2021. годину, сачињен је на основу предвиђених износа по Правилнику о употреби мобилних телефона ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Према плану за 2021. годину висина ових средстава је иста као што је планирана за 2020. годину.

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

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

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

У 2021. години планира се баждарење мерила која поседују термокомпензатор и коректор, чији је жиг истекао или ће истећи у 2021. години (законска обвеза периодичног оверавања и жигосања). У питању су гасна мерила код пословних потрошача и то већа од Г-10. Приликом планирања средстава за ове намене пошло се од следећег:

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

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

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

Трошкови одржавања возног парка у 2020. години били су мањи у односу на план за 2020. годину јер није било потребе за већим поправкама. Висину планираних средстава за ове намене одређује старост возног парка и могућност већег броја кварова и интервенција на возилима (у 2021. години планирају се у истом износу као и у 2020. години).

За потребе чишћења и одржавања пословних просторија планирана су већа средства за 2020. години за 7% због услађивања са тржишним ценама и повећања најниже цене рада.

Када је у питању одржавања пословних просторија планира се текуће одржавања (у висини планираних средстава за 2020. години).

У 2021. години планирају се радови на одржавању мерно регулационих станица и шахти подземних вентила (нису била планирана у 2020. години), као и технички преглед на продужецима дистрибутивне гасне мреже.

Висина планираних средстава за трошкове одржавања су у границама планираних вредности за 2020. годину.

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

Планирани трошкови закупнине представљају рефундинарање трошкова закупа (мрежарине) према ЈКП „Суботичка топлана“ за заједнички гасовод који води од главне мерно регулационе станице до мерне регулационе станице у кругу ЈКП „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 МРС-а у кругу Ветеринарског завода, као и трошкови који се плаћају Железницама Србије за пролазак гасних водова кроз железничке пружне трасе у Суботици. Планирани трошкови за ове намене су у истој висини као што је предвиђено планом за 2020. годину.

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

Трошкови рекламе планирани су у висини планираних средстава за те намене као и у 2020. години.

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

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

У 2020. години није било потребе за измештањем гасовода, па је у односу на план мања реализација. У току 2021. године ови трошкови морају бити реално планирани јер се у моменту планирања не може тачно предвидети колико захтева ће пристићи за измештање гасовода те су средства за ове намене планирана у висини планираних средстава као и у 2020. години.

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

Остварени трошкови надзора су у 2020. години мањи у односу на план, јер су добијени повољнији услови у поступку јавне набавке (нижа цена). Висину планираних средстава за 2021. годину одређује број планираних прикључака као и планирана инвестициона изградња.

Трошкови укључења и искључења планирани су у висини планираних средстава за ове намене у 2020. години.

Средства за потребе мониторинга су већа у односу на планирана средства за 2020. годину јер од планске 2021. године уводи се мониторинг и чување података везаних за даљинско читавање тако и за противпожарну дојаву (није било планирано за 2020. годину).

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

Трошкови амортизације за 2021. годину су већи у односу на план за 2020. годину и висина ових трошкова највећим делом зависи од вредности активираних гасовода.

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

#### **19. Конто 550 - трошкови непроизводних услуга**

Ова група трошкова обухвата трошкове:

1. комуналних услуга,
2. интелектуалне услуге,
3. трошкове израде пројеката (повећани су у односу на прошлу годину јер се део незавршених пројеката преноси у 2021. годину),
4. атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање – законска обавеза да се сваке две године изврши обнављање атеста,
5. трошкови ФУК-а,
6. читавања,
7. превода,
8. повећана израда акта о карактеризацији отпада,
9. студија изводљивости,
10. здравствени прегледи

## 11. одржавање веб странице и сл.

У 2020. години одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове читавања гасомера и интелектуалних услуга (трошкови екстерне ревизије, одржавање изнајмљивање књиговодственог програма, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) а и један део пројеката биће завршен тек у наредној години. У односу на планирана средства за пројекте у 2020. години, трошкови за пројекте у 2021. години су повећани и за износ незавршених пројеката из 2020. године (нереализовани у 2020. години).

За даље инвестиције као први корак неопходно је обезбедити пројектну техничку документацију, те да би за наредне године обезбедили континуитет у инвестиционим улагањима, у 2021. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица планира израду пројектно техничке документације са обезбеђењем грађевинске дозволе за продужење гасне дистрибутивне мреже. Израда пројектно техничке документације увећана је због потребе да се заврши пројектовање изведеног стања дистрибутивне мреже у дигиталном и штампаном облику, затим и изведено стање инвестиција из предходне године, а у складу са изменама које су се десиле до краја 2021. године.

Трошкови ревизије су на истом нивоу као и у 2020. години.

Средства за читавање су планирана у већем износу него што је било планирано за те намене у 2020. години због већег броја потрошача и реалне цене на тржишту (повећање цене рада у 2021. години).

Трошкови накнаде Агенцији за енергетику, адвокатске услуге, стручна литература, планирана су у висини средстава за исте намене као и у 2020. години.

У 2020. години планиран је издатак за одржавање веб странице, као и накнаде за софтверске лиценце које су планиране на истом нивоу као и у 2020. години.

Планирани трошкови здравствене заштите на истом су нивоу као и у 2020. години.

Сваке две године предузеће има законску обавезу да обезбеди и обнављање атеста за завариваче за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање. Без важећег атеста запослени не могу обављати послове заваривања (планирани износ је мањи за 30% у односу на висину планираних средстава за исте намене за 2020. годину).

Трошкови стручног усавршавања планирани су у висини средстава за исте намене као и у 2020. години.

У 2021. години планирају се средства за стручне консултације из области ФУК-а (уведен у 2018. години) у истој висини као и у 2020. години.

За 2021. годину планирају се и средства за преводе. Висина планираних средстава за ове намене је на истом нивоу као и у 2020. години.

Законска обавеза месечног плаћања накнаде Удружењу за заштиту права потрошача је на истом нивоу као и у 2020. години.

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

Трошкови репрезентације планирани су у висини планираних средстава за исте намене за 2020. годину.

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

Трошкови премије осигурања планирани су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2020. години.

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

Планирана средства за ове намене у 2021. години су у висини планираних средстава за исте намене као и у 2020. години.

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

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

#### **24. Конто 555 - трошкови пореза**

Трошкови пореза обухватају комуналну таксу, заштиту животне средине, као и порез на имовину. Висина пореза на имовину зависи од висине цене квадратног метра некретнине, као и вредности гасовода, те је стога коригована висина средства за ове намене у односу на план за 2020. годину.

У 2021. години планирана су средства за накнаду за заштиту и унапређење животне средине (Закон о накнадама за коришћење јавних добара – Сл.гласник РС бр. 95/2018 и 49/2019). Висина средства за ове намене зависе од шифре делатности и величине предузећа.

Висина планираних средстава за трошкове пореза већа су за 20% у односу на висину планираних средстава за исте намене у 2020. години.

#### **25. Конто 559 - остали нематеријални трошкови**

Остали нематеријални трошкови обухватају следеће трошкове:

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

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

Планирани трошкови за судске таксе, трошкове вештачења, трошкове поступка као и могућих трошкова накнаде за инвалиде у 2021. години планирани су у висини планираних средстава за исте намене у 2020. години.

Ова категорија трошкова је тешко предвидљива јер зависи од броја поступака (судских, регистрационих, административно-управних и сл.

Трошкови накнада за опасан отпад планирани су у истом износу као и за 2020. годину.

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

У односу на планирана средства за ову намену у 2020 години, предузеће је планирало за 2021. годину исти износ средстава (своје обавезе планира да измири у валутном року).

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

Трошкови негативних курсних разлика у односу на план из 2020. године, планиране су у истом износу.

#### **28. Конто 574 - мањкови**

Ова врста трошкова планирана је на истом нивоу као и у 2020. години.

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

Планирана средства за ову намену у 2021. години су у мањем износу у односу на 2020. годину због мањег броја захтева з бесплатним прикључцима (школе, установе и сл.).

#### **30. Конто 579 - остали непоменути расходи**

Ова врста расхода обухвата трошкове донација, спонзорства, хуманитарне помоћи, ванредне расходе и трошкове за спорт и рекреацију. Планирана средства за ове намене су у висини средстава планираних за 2020. годину.

Ванредни расходи су планирани у истом износу као за 2020. годину.

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

Ова врста трошкова планирана су висини планираних средстава за исте намене за 2020. годину.

## ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу члана 88. став 2. тачка 8. Закона о енергетици („Службени гласник“ РС број: 145/14) и Статута ЈКП „Суботицагас“ Суботица, одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање доноси Надзорни одбор предузећа, а на основу претходно добијене сагласности Агенције за енергетику Републике Србије. Последња промена цене природног гаса усвојена је на седници Надзорног одбора дана 25.09.2017. године, објављена је у „Службеном гласнику“ бр. 81/2017 и примењује се од 01.10.2017. године. Корекција се односила само на усклађивање цена са новом Методологијом те је извршена корекција за категорију „мала потрошња“ са 33,72 дин/м<sup>3</sup> на 33,73 дин/м<sup>3</sup>. Усклађивање цена природног гаса са реалним улазним ценама у току 2018. године за јавно снабдевање није било.

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

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

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

Табела 10: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2020. године

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./м <sup>3</sup> )	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./м <sup>3</sup> /дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./м <sup>3</sup>
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „)	33,73		1.044,79	6,83
2.		„Ванвршна потрошња К1“	31,12	86,14	1.044,79	4,22
3.		„Равномерна потрошња К1“	31,12	183,04	1.044,79	4,22
4.		„Неравномерна потрошња К“	31,12	215,34	1.044,79	4,22

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

1. „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:
  - домаћинства,
  - остали (мањи пословни потрошачи), и
2. „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“у, сразмерно величини потрошње и упутствима АРС-а подељени на две групе:

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

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

## ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА

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

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

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

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

Други принцип утврђивања цена везан је за тржишно договарање и тржишно утврђивање цена код великих потрошача. ЈП „Србијасгас“ је као понуђач гаса јавним дистрибутерима понудио цену гаса са ценом капацитета различиту за све дистрибутере у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног дистрибутера изражена у динарској противредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да ће набавна цена гаса за све веће дистрибутере у 2020. години бити сваког месеца другачија и утврђена на основу овог критеријума, узимајући у обзир и кретање цена нафтних деривата на светском тржишту.

Дистрибутери у Србији немају могућности увида у методологију формирања продајне цене гаса од стране ЈКП „Србијасгас“-а, нити могућност провере осталих параметара који утичу на формирање те цене.

Утврђивање цене између ЈКП „Суботицагас“ и великих потрошача (купаца) дефинише се уговорним односом, при чему је у продајну цену гаса, зависно од величине потрошача, укључен и износ за покриће трошкова пословања дистрибутера, као и мрежарина и додатак на капацитет.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је за 2021. годину потписало уговор са већином својих досадашњих пословних потрошача.

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

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Прилог 5

### ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у  
динарима

Р.б	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.	План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	35.531.544	31.579.739	8.985.978	18.112.088	27.118.523	36.124.957
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	49.570.818	44.001.766	12.505.533	25.040.247	37.745.680	50.280.394
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	58.072.214	51.553.604	14.587.704	29.408.591	44.030.333	58.652.076
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	39	40	40	40	40
5	- на неодређено време	39	36	39	39	39	39
6	- на одређено време	1	3	1	1	1	1
7	Накнаде по уговору о делу						
8	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
9	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	160.000	50.000	100.000	150.000	200.000
10	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3	2	3	3	3	3
11	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	260.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
12	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	3	3	5	5	5

13	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
14	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
15	Накнаде члановима скупштине						
16	Број чланова скупштине*						
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.988.808	1.795.500	497.202	994.404	1.491.606	1.988.808
18	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
19	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
20	Број чланова Комисије за ревизију*						
21	Превоз запослених на посао и са посла	2.500.000	1.726.000	620.100	1.240.100	1.870.500	2.500.000
22	Дневнице на службеном путу	500.000	35.000	85.000	150.000	400.000	500.000
23	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	12.000	300.000	400.000	400.000	400.000
24	Отпремнина за одлазак у пензију	590.000	560.000	340.000	340.000	340.000	340.000
25	Број прималаца отпремнине	2	2	1	1	1	1
26	Јубиларне награде	230.000	230.000	3.369.104	3.369.104	3.369.104	3.369.104
27	Број прималаца јубиларних награда	2	2	20	20	20	20
28	Смештај и исхрана на терену						
29	Помоћ радницима и породици радника	570.000	180.000	150.000	350.000	480.000	570.000
30	Превенција радне инвалидности	400.000	374.000		400.000	400.000	400.000
31	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	513.000	513.000	270.000	270.000	270.000	513.000
32	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	2.146.000	2.000.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000

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

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

## РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ У 2020. ГОДИНИ

У 2020. години дошло је до одступања у делу трошкова запослених у односу на план:

- У делу који се односи на масу исплаћених зарада до одступања у односу на план је дошло због тога што је мањи број запослених у преузећу, један број запослених одсуствовао са посла (боловање, годишњи одмор, плаћена одсуства и сл.).
- У делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене.
- У 2020. години био је мање потребе за ангажовањем лица на привремено повременим пословима.
- Трошкови службеног пута мањи су у односу на план због епидемиолошке ситуације у земљи као и мера штедње које је предузеће примењивало у току 2020. године.
- Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања, рада од куће или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсуствости.
- Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата врши сразмерно времену проведеном у предузећу.

## ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ У 2021. ГОДИНИ

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

Приликом планирања масе зарада за 2021. годину уз примену Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Анекса II и III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр.68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, Закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС, број 24/2001, 80/2002-др.закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006-испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-одлука УС, 7/2012-усклађени дин.изн., 93/2012, 114/2012-одлука УС, 8/2013-усклађени дин.изн., 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 57/2014, 68/2014,-др.закон, 5/2015-усклађени дин.изн., 112/2015, 5/2016-ускађен дин.изн., 7/2017-ускађени изн.,113/2017, 7/2018-ушлађени дин.изн. и 95/2018) као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас,, Суботица од 01.04.2016. године као и Анекса I Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица број 462-4/17 од дана 06.09.2017. године, који регулишу право запослених, примениће се вредност коефицијента затеченог у октобру месецу 2014. године, броја запослених као и присутност на раду.

Поред вредности коефицијената за планирање масе зарада из октобра 2014. године узет је у обзир и:

- број радних сати за сваки месец посебно,
- дванаестомесечни просек за накнаде за годишњи одмор,
- накнаде за ноћни рад (дежурство 24 сата дневно),
- државни и верски празници,

- повећање минулог рада сходно Уговору о раду и Колективног уговора,
- најнижа цена рада (повећана од јануара 2021. године) – односи се на 1 запосленог ( са 175,54 на 183,93 динара по сату),
- остали елементи (регрес, топли оброк и сл.) уз примену чл. 48; 50. и 61. Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 141/16 од 01.04.2016. године. У планском периоду максималан број запослених за ЈКП „Суботицагас“ на неодређено време на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину је 39. Планом за 2021. годину предвиђено је попуњавање упражњених систематизованих радних места ради несметаног обављања делатности предузећа.

Трошкови за ауторска дела планирана су у истом износу као и за 2020. годину.

Трошкови за привремено повремене послове ЈКП „Суботицагас“ су планирани у истом износу као и за 2020. годину, за оне пословне активности за које ће се појавити потреба, а које се не могу реализовати са постојећим бројем запослених.

Планирана висина средстава за накнаде Надзорном одбору је у истом износу као и за 2020. годину.

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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2021. години, планирани су према броју запослених, присутности на раду и цени превозне карте у јавном саобраћају, и уз припадајуће порезе (у бруто износу) и примени члана 61. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас,, Суботица од 01.04.2016. године који регулише право запосленог на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада, у висини превозне карте у јавном саобраћају купљене у превозном средству, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз.

Трошкови службеног пута, солидарне помоћи планирани су у истом износу као и за 2020. годину.

За одлазак у пензију планирана су средства за једног запосленог уз примену чл.54. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица ( три просечне зараде које је запослени остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, стим да тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом код послодавца на дан исплате, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

У току 2021. године планира се исплата јубиларне награде за двадесет запослених радника уз примену чл.3 Анекс-а IV Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број II-022-383/2020 од 17.12.2020. године који гласи:

Члан 59. Колективног уговора мења се и гласи:

„Запослени има право на јубиларну награду и то:

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

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

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

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

На основу члана 27. став 1. Одлуке о буџету Града Суботице за 2020. годину, а сходно Закону о буџету за 2021. годину, ЈКП „Суботицагас“ Суботица ће за 2020. годину, извршити расподелу добити на следећи начин:

1. Део од 70% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица усмерава се оснивачу,
2. 30% планиране нето добити ЈКП „Суботицагас“ Суботица издваја за инвестиције сходно Плану пословања за 2021. годину и то до нивоа ликвидних средстава.

Расподела добити за 2020. годину извршиће се по добијању Одлуке оснивача о расподели добити за 2020. годину.

### **РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ПО ГОДИНАМА :**

Табела 11. Расподела нето добити по годинама

Година	2016	2017	2018	2019
Нето добит	87.601.655,12	69.458.035,80	70.742.602,88	44.515.528,96
Оснивачу	61.321.158,59	48.620.625,06	49.519.822,02	31.160.870,27
Инвестиције	26.280.496,53	20.837.410,74	21.222.780,86	13.354.658,69

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у периоду од 2016. године до 2019. године остварило добит која је приказана у горњој табели.

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

У периоду од 2014. до 2020. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица је изградило 25.179м продужетака од којих је најзначајнија обилазница од Сенћанског пута према Палићу као и траса Пионир - Нова општина, проширење дистрибутивне гасне мреже у појединим Месним заједницама (МЗ Центар I, Палић, Зорка и тд.). У посматраном периоду изграђено је 1.350 нових прикључака.

На крају 2020. године Предузеће има 11.088 активних потрошача, од чега стамбених 9.832 и пословних 1.256.

2014	
Опис	износ
оснивачу	17.853.741,29
за инвестиције	16.068.367,16
за резерве	1.785.374,13

У 2014. години радило се на изградњи гасовода од Сенћанског пута обилазницом према Палићу као и на повећању броја гасних прикључака како пословних тако и стамбених потрошача. У 2014. години радило се и на изградњи гасних прикључака у свим градским месним заједницама и у две приградске месне заједнице МЗ Келебија и МЗ Палић.

2015	
Опис	износ
Оснивачу	25.292.406,07
за инвестиције	24.146.522,72

У 2015. години настављена је даља изградња гасовода од Сенћанског пута обилазницом према Палићу у укупној дужини од 2.724 м и изграђено је и активирано 140 прикључака по месним заједницама.

2015. години радило се и на изградњи гасних прикључака у свим градским месним заједницама и у две приградске месне заједнице МЗ Келебија и МЗ Палић.

2016	
Опис	износ
Оснивачу	61.321.158,59
за инвестиције	26.280.496,53

У 2016. години изграђен је део гасовода од Сенћанског пута обилазницом према Палићу у дужини од 7.250 м чиме је и окончана ова инвестиција. У посматраној години изведено је и активирано 216 прикључака по месним заједницама.

2016. години радило се и на изградњи гасних прикључака у свим градским месним заједницама и у две приградске месне заједнице МЗ Келебија и МЗ Палић.

2017	
Опис	износ
Оснивачу	48.620.625,06
за инвестиције	20.837.410,74

У 2017. години изграђено је 198 м продужетака ради прикључења и изграђено и активирано 178 прикључака по месним заједницама. У посматраној години Предузеће је вршило припрему пројеката који су се планирали и реализовали у 2018. години.

2017. години радило се и на изградњи гасних прикључака у свим градским месним заједницама и у две приградске месне заједнице МЗ Келебија и МЗ Палић.

2018	
Опис	износ
Оснивачу	49.519.822,02
за инвестиције	21.222.780,86

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

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

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

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

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

#### Прилог 6.

#### Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2020. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	без назива					
2.	извршни директор	1	1	1	1	
3.	саветник директора	1	1	1	1	
4.	интрни реизор	1	1	1	1	
5.	развојно-техничко одељ.	19	19	19	18	1
6.	економско-финансијско одељење	13	12	12	10	2
7.	опште одељење	4	4	4	4	
УКУПНО:		39	38	38	35	3

## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	<b>ВСС</b>	12		3	
2	<b>ВС</b>	2			
3	<b>ВКВ</b>	2			
4	<b>ССС</b>	21			
5	<b>КВ</b>	1			
6	<b>ПК</b>	-			
7	<b>НК</b>	1			
<b>УКУПНО</b>		39		3	

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	<b>До 30 година</b>	-	
2	<b>30 до 40</b>	6	
3	<b>40 до 50</b>	18	
4	<b>50 до 60</b>	12	
5	<b>Преко 60</b>	3	
<b>УКУПНО</b>		39	
<b>Просечна старост</b>		48,60	

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Назорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	<b>Мушки</b>	23		2	
2	<b>Женски</b>	16		1	
<b>УКУПНО</b>		39		3	

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	<b>До 5 година</b>	1	
2	<b>5 до 10</b>	3	
3	<b>10 до 15</b>	5	
4	<b>15 до 20</b>	6	
5	<b>20 до 25</b>	8	
6	<b>25 до 30</b>	4	
7	<b>30 до 35</b>	6	
8	<b>Преко 35</b>	6	
<b>УКУПНО</b>		39	

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.12.2020. године</b>	<b>39</b>		<b>Стање на дан 30.06.2021. године</b>	<b>40</b>
	<b>Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.</b>			<b>Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.</b>	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.</b>			<b>Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.</b>	
1	због потребе несметаног одвијања процеса рада	1	1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	<b>Стање на дан 31.03.2021. године</b>	<b>40</b>		<b>Стање на дан 30.09.2021. године</b>	<b>40</b>
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.03.2021. године</b>	<b>40</b>		<b>Стање на дан 30.09.2021. године</b>	<b>40</b>
				<b>Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.</b>	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>пензија</i>	1
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.</b>			<b>Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.</b>	
1	<i>навести основ</i>		1	због потребе несметаног одвијања процеса рада	1
2			2		
	<b>Стање на дан 30.06.2021. године</b>	<b>40</b>		<b>Стање на дан 31.12.2021. године</b>	<b>40</b>

**ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА ЗА 2020.**

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА ЗА 2020. ГОДИНУ			УКУПАН БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ за текућу годину		
	1	2	3	4	5	6
	програм пословања	процена реализације за 2020. годину	индекс 2/1	програм пословања	реализација	индекс
јануар	4.864.950	4.303.880	88,47	40	39	97,50
фебруар	4.837.661	4.250.316	87,86	40	38	95,00
март	4.729.091	4.159.434	87,95	40	38	95,00
април	5.021.097	4.278356	85,21	40	38	95,00
мај	4.837.661	4.213.190	87,09	40	38	95,00
јун	4.825.965	4.223.422	87,51	40	38	95,00
јул	4.825.965	4.265.228	88,38	40	38	95,00
август	4.825.965	4.205.017	87,13	40	38	95,00
септембар	4.825.965	4.256.001	88,19	40	38	95,00
октобар	4.825.965	4.307.811	89,26	40	39	95,00
новембар	4.825.965	4.545.472	94,19	40	39	95,00
децембар	4.825.965	4.545.473	94,19	40	39	95,00
<b>УКУПНО</b>	58.072.215	51.553.604	88,74	480	460	95,83

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину\* - Бруто 1

у  
динарима

Исплата по месецима 2020	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	39	3,689,568	94,604	38	3,499,328	92,088	0	0	0	1	190,240	190,240
II	38	3,643,648	95,885	37	3,453,408	93,335	0	0	0	1	190,240	190,240
III	38	3,565,739	93,835	37	3,375,499	91,230	0	0	0	1	190,240	190,240
IV	38	3,667,690	96,518	37	3,477,450	93,985	0	0	0	1	190,240	190,240
V	38	3,611,821	95,048	37	3,421,581	92,475	0	0	0	1	190,240	190,240
VI	38	3,620,594	95,279	37	3,430,354	92,712	0	0	0	1	190,240	190,240
VII	38	3,656,432	96,222	37	3,466,192	93,681	0	0	0	1	190,240	190,240
VIII	38	3,604,815	94,864	37	3,414,575	92,286	0	0	0	1	190,240	190,240
IX	38	3,648,522	96,014	37	3,458,282	93,467	0	0	0	1	190,240	190,240
X	39	3,692,937	94,691	38	3,502,697	92,176	0	0	0	1	190,240	190,240
XI	39	3,780,000	96,923	38	3,589,760	94,467	0	0	0	1	190,240	190,240
XII	39	3,820,000	97,949	38	3,629,760	95,520	0	0	0	1	190,240	190,240
<b>УКУПНО</b>	460	44,001,766	1,147,832	448	41,718,886	1,117,423	0	0	0	12	2,282,880	2,282,880
<b>ПРОСЕК</b>	38	3,666,814	95,653	37	3,476,574	93,119	0	0	0	1	190,240	190,240

\* исплата са проценем до краја године

\*\* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1

у  
динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	40	4,222,905	105,573	38	3,885,763	102,257	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>II</b>	40	4,185,005	104,625	38	3,847,863	101,260	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>III</b>	40	4,097,623	102,441	38	3,760,481	98,960	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>IV</b>	40	4,342,190	108,555	38	4,005,048	105,396	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>V</b>	40	4,185,005	104,625	38	3,847,863	101,260	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>VI</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>VII</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>VIII</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>IX</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>X</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>XI</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>XII</b>	40	4,178,238	104,456	38	3,841,096	101,081	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700
<b>УКУПНО</b>	480	50,280,394	1,257,010	456	46,234,690	1,216,702	12	1,745,304	1,745,304	12	2,300,400	2,300,400
<b>ПРОСЕК</b>	40	4,190,033	104,751	38	3,852,891	101,392	1	145,442	145,442	1	191,700	191,700

\*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

у  
динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	40	4,926,019	123,150	38	4,532,743	119,283	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>II</b>	40	4,881,809	122,045	38	4,488,533	118,119	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>III</b>	40	4,779,877	119,497	38	4,386,601	115,437	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>IV</b>	40	5,065,165	126,629	38	4,671,889	122,944	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>V</b>	40	4,881,809	122,045	38	4,488,533	118,119	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>VI</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>VII</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>VIII</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>IX</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>X</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>XI</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>XII</b>	40	4,873,914	121,848	38	4,480,638	117,912	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618
<b>УКУПНО</b>	480	58,652,077	1,466,302	456	53,932,765	1,419,283	12	2,035,896	2,035,896	12	2,683,416	2,683,416
<b>ПРОСЕК</b>	40	4,887,673	122,192	38	4,494,397	118,274	1	169,658	169,658	1	223,618	223,618

\*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Прилог 9а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	53.864	39.389	58.352	42.735
	Највиша зарада	170.868	121.408	172.482	42.735
Пословодство	Најнижа зарада	190.240	139.988	191.700	136.212
	Највиша зарада	190.240	134.988	191.700	136.212

Прилог  
10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.0000	2
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2

VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
УКУПНО	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	360.000	24
ПРОСЕК	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2

Накнаде Надзорном одбору/

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
II	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
III	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
IV	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
V	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
VIII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

IX	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
X	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XI	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
XII	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2
УКУПНО	1.792.452	660.468	566.040	24	1.792.452	660.375	566.040	24
ПРОСЕК	149.371	55.039	47.170	2	149.371	55.039	47.170	2

## V КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено и не планира у 2021. години да се кредитно задужи.

## VI НАБАВКА ДОБАРА, РОБА И УСЛУГА

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

Укупан износ планираних трошкова за набавку добара, услуга и радова дате су у табели у прилогу.

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

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

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01.-31.12.2020. години	Средства за реализацију која се преносе у 2021 годину, а на основу уговора из 2020. године	Период важења уговора	Реализација (процена) у 2020 години	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
	<b>Добра</b>								
1	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - плomba, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	7.825.207	0.00	годину дана	6.963.580	1.000.000	4.000.000	6.000.000	7.140.727
2	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	2.121.863	509.328	годину дана	1.601.807	200.000	3.200.000	4.200.000	5.090.975
3	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	5.631.200	2.090.631	годину дана	3.511.026	1.500.000	4.500.000	6.500.000	7.105.680

4	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење	29.421.730	21.484.950	годину дана	7.552.500	2.500.000	9.500.000	15.500.000	18.006.500
5	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	1.500.000	527.559	годину дана	911.915	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
6	Набавка електричне енергије	850.000	600.000	годину дана	250.000	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	2.000.000	44.484	годину дана	1.953.694		1.500.000	2.000.000	2.700.000
8	Набавка алата	878.000	878.000	годину дана		878.000	878.000	878.000	1.600.000
9	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1.570.000	1.468.960	годину дана	194.400	630.000	960.000	1.500.000	1.570.000
10	Набавка рекламног материјала	710.000	0.00	годину дана	710.000		236.000	472.000	710.000
11	Набавка и испорука канцеларијског материјала	1.200.000	564.000	годину дана	636.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
12	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	2.845,803	639.270	годину дана	2.206.533	1.500.000	2.000.000	2.500.000	3.500.000
13	Набавка возила за обављања делатности	3.525.000			3.525.000			-	-
14	Набавка уређаја за даљинско читавање са преносом података	11.838.600			11.838.600			-	-
15	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	820.000.000	620.000.000	годину дана	180.000.000	302.000.000	460.000.000	605.000.000	780.000.000
16	Набавка рачунарских делова за одржавање	100.000	0.00		23.140	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	995.000	285.458	годину дана	280.000	122.500	245.000	307.500	995.000
18	Набавка стручне литературе- часописа	490.000	140.000		350.000	122.500	245.000	367.500	490.000
19	Репрезентација	67.000	0.00		67.000	27.000	37.000	47.000	67.000

20	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	495.000	0.00		57.725		195.000	295.000	495.000
21	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрештина за украшавање	99.000	0.00		42.115	99.000	99.000	99.000	99.000
22	Набавка рачунарске опреме	495.000	0.00		447.635		395.000	395.000	495.000
<b>Укупно добра:</b>		<b>894.658.403</b>	<b>649.232.640</b>		<b>223.122.670</b>	<b>311.516.500</b>	<b>489.865.000</b>	<b>648.873.500</b>	<b>833.714.882</b>

1	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	6.500.000	4.006.736	годину дана	2.481.689	1.725.000	3.450.000	5.100.000	6.900.000
2	Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"	360.000	0.00	годину дана	360.000	-	-	-	-
3	Баждарење прање и подешавање калориметра	2.200.000	0.00		2.118.710			2.000.000	2.000.000
4	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	2.850.000	1.013.600	годину дана	1.778.400	250.000	1.500.000	3.000.000	3.500.000
5	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	7.500.000	3.740.000	годину дана	1.650.000	2.100.000	4.500.000	5.050.000	5.050.000
6	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	900.000	449.400	годину дана	449.400	240.000	480.000	720.000	960.000
7	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	1.200.000	993.600		112.000		300.000	800.000	999.000
8	Услуге фиксне телефоније	340.000	180.000		160.000	85.000	170.000	255.000	340.000
9	Услуге интернета	190.000	176.000	две године	13.800	47.500	95.000	142.500	190.000
10	Услуге рекламе	490.000	236.453	годину дана	145.910	122.500	245.000	367.500	490.000
11	Услуге осигурања	490.000	231.617	годину	244.884	122.500	245.000	367.500	490.000

				дана					
12	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада... (бука, осветљење...)	480.000	244.954		33.050		200.000	300.000	480.000
13	Геодетске услуге	490.000	489.905			122.500	245.000	367.500	500.000
14	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање	320.000	0.00		193.200		150.000	150.000	150.000
15	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем	200.000	-				200.000	200.000	220.000
16	Услуге Мобилне телефоније	445.000	0.00	две године	445.000	111.250	222.500	333.750	445.000
17	Услуге екстерне ревизије	300.000	250.000			300.000	300.000	300.000	300.000
18	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	330.000	0,00		330.000	82.500	165.000	247.500	330.000
19	Услуге набавке гаса ради грејања	400.000	374.352		25.648	100.000	150.000	200.000	400.000
20	Поштанске услуге	4.000.000	1.500.000		3.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
21	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	350.000	0.00		350.000		400.000	400.000	400.000
22	Здравствени прегледи радника	500.000	0.00		500.000	30.000	110.000	450.000	500.000
23	Ресторанске услуге	183.000	0,00		183.000	45.750	91.500	137.250	183.000
24	Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	342.200	176.000	три године	151.200	88.000	88.000	88.000	88.000
25	Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008	220.000	82.500		137.500	176.000	176.000	176.000	176.000

26	Третирање и крајње збрињавање опасног отпада	60.000	-		0			60.000	60.000
27	Технички, периодични прегледи возила	150.000	49.533	годину дана	100.467	37.500	75.000	112.500	150.000
28	Мониторинг аларма објекта, противпожарни аларм и праћење возила GPS-ом ЈКП "Суботицагас",	450.000	27.000	годину дана	423.000	160.000	320.000	480.000	680.000
29	Штампарске услуге	700.000	228.015	годину дана	420.033	175.000	350.000	525.000	700.000
30	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	300.000	157.270	годину дана	93.730	80.000	160.000	240.000	320.000
31	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	490.000	110.000	годину дана	154.000	122.500	245.000	367.500	490.000
32	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000	377.301	годину дана	22.605	122.500	245.000	367.500	490.000
33	Услуге оглашавања	100.000	0.00		11.323	25.000	50.000	75.000	100.000
34	Услуга прања возила	50.000	-	годину дана	0	12.500	25.000	37.500	50.000
35	Услуге вулканизера	100.000	93.600	годину дана	0	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности	300.000	0.00		136.580	75.000	150.000	225.000	300.000
37	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	500.000	37.050	годину дана	386.100			490.000	500.000
38	Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ	490.000	349.000		0	250.000	500.000	750.000	999.000
39	Услуге система ФУК-а	100.000	-		0				100.000
40	Адвокатске услуге	480.000	0.00	годину дана	320.000	120.000	240.000	360.000	480.000

41	Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом	390.000	180.900	годину дана	192.360	97.500	195.000	292.500	390.000
42	Hosting	125.000	-	годину дана	125.000	200.000	400.000	600.000	900.000
43	Услуге превођења	300.000	19.800		10.560	150.000	150.000	300.000	300.000
44	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	1.000.000	55.320	годину дана	944.680		300.000	600.000	1.500.000
45	Карактеризација отпада	300.000	-			300.000	300.000	300.000	300.000
46	Студија изводљивости за проширење гасне мреже	490.000	0.00		486.900				-
47	Израда акта о процени угрожености елементарних непогода и других несрећа и план заштите и спасавања у ванредним ситуацијама и акта о процени ризика за раднике	495.000	230.000		260.000				-
48	Одржавање софтвера "Алфасофт"	2.730.000	835.000		1.865.000	682.500	1.365.000	2.047.500	2.730.000
49	Услуге дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера	495.000	-		0		495.000	495.000	495.000
50	Услуге процене капитала	995.000	-		960.000				-
51	Софтверских лиценци и сличних услуга	115.000	-		114.560	20.000	20.000	20.000	125.000
52	Одржавање Web странице	60.000			60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
53	Дорада програмског модула	-			-	350.000	350.000	350.000	350.000
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>43.835.200</b>	<b>16.894.906</b>		<b>22.450.289</b>	<b>9.768.500</b>	<b>21.498.000</b>	<b>33.367.500</b>	<b>41.760.000</b>
	<b>Радови</b>								

1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	11.560.000	8.221.350	годину дана	1.645.210	2.640.000	5.280.000	7.920.000	11.560.000
2	Радови на одржавању - адаптацији МРС	500.000	0.00		350.000			700.000	700.000
3	Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту.	11.700.000	0.00	годину дана	5.500.160			11.700.000	11.700.000
4	Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	250.000	168.600	годину дана	0		150.000	200.000	250.000
5	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	995.000	310.716	годину дана	684.284	250.000	500.000	750.000	995.000
<b>Укупно радови:</b>		<b>25.005.000</b>	<b>8.700.666</b>		<b>8.179.654</b>	<b>2.890.000</b>	<b>5.930.000</b>	<b>21.270.000</b>	<b>25.205.000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>963.498.603</b>	<b>674.828.212</b>		<b>253.752.613</b>	<b>324.175.000</b>	<b>517.293.000</b>	<b>703.511.000</b>	<b>900.679.882</b>

Редни број	Образложење набавки у 2020. години и плана за 2021. годину
Добра	
1	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС</p> <p>Планирана вредност за предметну набавку мања је у односу на план за 2020. годину и условљена је обима планираних инвестиција на прикључцима и продужецима и добијања повољније цене у поступку јавне набавке за 19%. Уговор је закључен у априлу 2020. године.</p>
2	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади, процењена реализација у 2020. години износи 75% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и повољнијих цена у отвореном поступку јавне набавке. Уговор је закључен у мају 2020. године.</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа у односу на планску вредност за 2020. годину, а у складу је са процењеним потребама у 2021. години.</p>
3	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже, процењена реализација у 2020. години износи 62% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и добијања повољнијих цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишних цена. Уговор је закључен у мају 2020. године</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа у односу 2020. годину, а у складу са процењеним потребама за 2021. годину.</p>
4	<p>Набавка добара, Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем и добијених цена у отвореном поступку јавне набавке испод тржишних цена (процењена реализација 26% од планске вредности). Уговор је закључен у мају 2020. године</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа у односу 2020. годину, а у складу је са процењеним потребама за 2021. годину.</p>
5	<p>Набавка добара, Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторима са унутрашњим сагоревањем, процењена реализација у 2020. години износи 61% од планиране вредности.</p> <p>Набавка није реализована у процењеној вредности због мањег обима пословних активности у 2020. годину и спроведених мера штедње. Уговор је закључен у априлу 2020. године.</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.</p>
6	<p>Набавка добара, Набавка електричне енергије, процењена реализација је 29% од планске вредности (део се пренос у 2021. годину). Уговор је закључен у мају 2020. године.</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.</p>

7	Набавка добара, Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, летњи и зимски, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у мају 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку већа је за 35% због примене правилника „ Кодекс етичког и пословног понашања запослених у ЈКП „Суботицагас“ (примена чл.22 ).
8	Набавка добара, Набавка алата, није реализована због склапања уговора у другој половини децембра 2020. године. Уговор ће се реализовати у првом кварталу 2021. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку већа у односу на 2020. годину због потребе занављања алата.
9	Набавка добара, Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2020. години износи 12% од планиране вредности а остатак се преноси у наредну годину. Уговор је закључен у новембру 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за истим и добијања повољнијих цена у поступку јавне набавке.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
10	Набавка добара, Набавка рекламног материјала, процењена реализација у 2020. години, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у мају 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
11	Набавка добара, Набавка и испорука канцеларијског материјала, процењена реализација износи 53% планираних вредности за 2020. годину (остатак се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у априлу 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
12	Набавка добара, Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, процењена реализација у 2020. години износи 78% од планиране вредности.
	Набавка није реализована у процењеној вредности у односу на план за 2020. годину из разлога повољније понуде понуђача. Уговор је закључен у априлу 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа, а у складу је са процењеним потребама за 2021. годину.
13	Набавка добара, Набавка возила за обављање делатности, реализоваће се у децембру месецу
	Планирана предметна набавка у 2020. години је потребна ради занављања возног парка Предузећа. Ради обнове и осавремењивања возног парка предузећа планирана је набавка два нова лака теретна возила. Просечна старост возила педвиђених за замену износи 14 година. Да би унапредили квалитет, редовност и ефикасност услуге у домену делатности потребно је годишње у континуитету набављати минимум по 2 возила различитих величина, намена и опреме, што износи око 13% постојећег возног парка. Планом је предвиђена набавка два лака теретна возила са четири до пет места за седење. Заменом ће се стара путничка возила заманити лаким теретним возилима за потребе дежурне службе , а моћи ће се корисити и за превоз путника. Својим агрегатима, погоном и наменом возила одговарају потребама рада на терену и представља ће боље решење од постојећих путничких возила по употребљивости и по сврсисходности.
14	Набавка добара, Набавка уређаја за даљинско читавање са преносом података, реализоваће се до краја године.
	У 2021. години приступиће се имплементацији система за даљинско читавање.

15	Набавка добара, Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у је за 78% мања у односу на план за 2020. годину, део се преноси у наредну годину.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је мања него у 2020. због пада цене енергента као и промене курса долара. ). Уговор је закључен у јуну 2020. године.
16	Набавка добара, Набавка рачунарских делова за одржавање, процењена реализација у 2020. години износи 23% од планиране вредности. ). Уговор је закључен у јуну 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потрбе за овом врстом услуга.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
17	Набавка добара, Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних процењена, реализација је 28% од планираних вредности за 2020. годину. ). Уговор је закључен у мају 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину..
18	Набавка добара, Набавка стручне литературе-часописа, процењена реализација језа 28% мања од планиране вредности за 2020. годину. ). Уговор је закључен у јануару 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
19	Набавка добара, Репрезентација, процењена реализација у 2020. години, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. ). Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
20	Набавка добара, Набавка канцеларијске опреме и намештаја, процењена реализација је мања у односу на планирану вредност за 2020. годину за 88% јер није било потребе за куповином ове врсте добара. ). Уговор је закључен у октобру 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
21	Набавка добара, Набавка украсних биљака, земље, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у фебруару 2020. године
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
22	Набавка добара, Набавка рачунарске опреме, процењена реализација је 90% од планске ведности за 2020. годину. Уговор је закључен у јуну 2020. године
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је у границама планираних вредности за 2020. годину.
<b>Услуге</b>	
1	Набавка услуга, Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, процењена реализација је 38% од планске вредности за 2020. годину и део се преноси у наредну годину. Уговор је закључен у мају 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку увећана у односу 2020. због повећања броја потрошача и повећања минималне цене рада.
2	Набавка услуга, Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис", процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину.
	У 2021. години не планира се ова врста трошка.
3	Набавка услуга, Баждарење прање и подешавање калориметра, процењена реализација у 2020. години износи 96% од планиране вредности.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке. Уговор је закључен у мају 2020. године.
	Планирана вредност у 2021 години за предметну набавку је мања у односу на 2020. години због мањег броја калориметара који ће се баждарити у 2021. години.

4	Набавка услуга, Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, процењена реализација у 2020. години износи 62% од планиране вредности(део се преноси у наредну годину).
	Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност за предметну набавку већа је у односу на план за 2020. години због већег обима изградње за које је потребан стручни надзор.
5	Набавка услуга, Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ, процењена реализација у 2020. години износи 22% од планиране вредности. Уговор је закључен у јулу 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке и мањег обима окончаних пројекат (део се преноси у наредну годину).
	Планирана вредност за предметну набавку мања је у односу на план за 2020. години и зависи од обима пројектовања нових траса гасовода.
6	Набавка услуга, Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас", процењена реализација је 50% планираних вредности за 2020. годину (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је увећана у односу на 2020. годину због повећања минималне цене рада.
7	Набавка услуга, Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, процењена реализација 9% планираних вредности за 2020. годину а остатак се преноси у наредну годину. Уговор је закључен у мају 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је у мања у односу на планирану вредност за 2020. годину, и зависи од броја мерача који доспевају на баждарење у 2021. години.
8	Набавка услуга, Услуге фиксне телефоније, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у јануару 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
9	Набавка услуга, Услуге интернета, процењена реализација је у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у јулу 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
10	Набавка услуга, Услуге рекламе, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у јун 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
11	Набавка услуга, Услуге осигурања, процењена реализација у 2020. години износи 50% од планиране вредности. Уговор је закључен у март 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за овом врстом услуга.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
12	Набавка услуга, Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада, дератизације... (бука, осветљење...), процењена реализација у 2020. години износи 7% од планиране вредности. Уговор је закључен у мај 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због добијања повољнијих цена у поступку набавке и мње потребе за овом врстом услуга.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
13	Набавка услуга, Геодетске услуге, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у март 2020. године.

	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку у оквирима је планираних вредности е као и у 2020.
14	Набавка услуга, Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање. Уговор је закључен у мај 2020. године. Набавка је за 40% мање реализована у односу на планирану вредност. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је мања у односу на 2020. годину због реатестирања.
15	Набавка услуга, Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивање гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем. У 2020. години нје било потребе за овом врстом услуга. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа у односу на планирану вредност за 2020. годину а у складу с процењеним потребама за 2021. годину.
16	Набавка услуга, Услуге мобилне телефоније, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у новембар 2020. године. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
17	Набавка услуга, Услуге екстерне ревизије. Уговор је закључен у јул 2020. године. Планирана набавка се преноси у нареднугодину. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
18	Набавка услуга, Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа), процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
19	Набавка услуга, Услуге набавке гаса ради грејања, процењена реализација 6% од планиране вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у јун 2020. године. Набавка није реализована у процењеној вредности из разлога изостанака повећања цена гаса и применом мера штедње и део се преноси у наредну годину. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
20	Набавка услуга, Поштанске услуге, процењена реализација у 2020. години износи 88% од планиране вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности из разлога смањене потребе за том врстом услуга. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
21	Набавка услуга, Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме реализована је у целости. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа због веће потребе за овом врстом услуга (срвисирање већег броја МРС).
22	Набавка услуга, Здравствени прегледи радника, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у јулу 2020. године. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
23	Набавка услуга, Ресторанске услуге, роцењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у март 2020. године. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
24	Набавка услуга, Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008, процењена реализација је за 55% мања од планираних вредности за 2020. годину (део се преноси у нареднугодину). Уговор је закључен у март 2020. године.

	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је мања у односу на 2020. годину.
25	Набавка услуга, Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008, процењена реализација 63% од планиране вредности за 2020. годину (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у март 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је мања у односу на 2020.годину.
26	Набавка услуга, Третирање и крајње збрињавање опасног отпада
	Набавка није реализована због недовољне количине отпада у 2020. години који је потребан да би се извршио његов превоз и рециклажа.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
27	Набавка услуга, Технички, периодични прегледи возила, процењена реализација у 2020. години износи 67% од планиране вредности. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
28	Набавка услуга, Мониторинг аларма на возилима и објекту ЈКП "Суботицагас", процењена реализација у 2020. години износи 94% од планиране вредности. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због добијања повољнијих цена у поступку набавке.
	Планирана вредност за предметну набавку је већа него за 2020. годину због проширења мониторинга за противпожарну заштиту.
29	Набавка услуга, Штампарске услуге, процењена реализација у 2020. години износи 60% од планиране вредности. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због добијања повољнијих цена у поступку набавке.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
30	Набавка услуга, Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца, процењена реализација је 31% планираних вредности за 2020. годину (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност за предметну набавку је већа у односу на 2020. годину због повећања цене ових услуга на тржишту.
31	Набавка услуга, Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара, процењена реализација 31% планираних вредности за 2020. годину (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
32	Набавка услуга, Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са процењеним потребним материјалом, процењена реализација у 2020 години износи 5% од планиране вредности. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Због мањих потреба за поправкама набавка је реализована у мањем износу од процењене (део се преноси у наредну годину).
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
33	Набавка услуга, Услуге оглашавања, процењена реализација у 2020. години је за 89% мања у односу на планирану вредност за 2020. годину.
	Набавка је реализована у мањој процењеној вредности због мањег броја објављених огласа у 2020. години. Уговор је закључен у октобру 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
34	Набавка услуга, Услуга прања возила, није реализована у 2020. години (преноси се у наредну годину). Уговор је закључен у октобру 2020. године.

	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
35	Набавка услуга, Услуге вулканизера, није реализована у 2020. години (преноси се у наредну годину). Уговор је закључен у октобру 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и у 2020.
36	Набавка услуга, Услуге прегледа, контроле, еталонирања апарата за алко тест, апарата за детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности, процењена реализација у 2020. години износи 46% од планиране вредности. Уговор је закључен у априлу 2020. године.
	Набавка је реализована у мањој вредности од процењене због мање потребе за етанолирањем у 2020. години.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
37	Набавка услуга, Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, процењена реализација у 2020. години износи 77% од планиране вредности. Уговор је закључен у јуну 2020. године.
	Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за заменом калориметара који су стали у току грејне сезоне.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
38	Набавка услуга, Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ, није реализована у 2020. години већ се у истом износу преноси у 2021. годину. Уговор је закључен у октобру 2020. године.
39	Набавка услуга, Услуга система ФУК-а, није било потребе за предметном набавком у 2020. години, те се иста преноси у 2021. годину.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа у односу на 2020.годину и у складу је са процењеним потребама.
40	Набавка услуга, Адвокатске услуге, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у фебруару 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
41	Набавка услуга, Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", процењена реализација је мања за 49%у односу на планирану вредност за 2020. годину због мање потребе за овом врстом услуга. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
42	Набавка услуга, Hosting, и сличне услуге.
	Набавка је реализована у оквиру набавке уређаја за даљинско читавање са преносом података. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа због повећања ове врсте услуга (имплементацијом даљинског читавања потребно је и чување и похрањивање података).
43	Набавка услуга, Услуге превођења, процењена реализација у 2020. години износи 7% од планиране вредности. Уговор је закључен у марту 2020. године.
	Због мање потребе за овом врстом услуга набавка је реализована у мањем обиму од планиране.
	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
44	Набавка услуга Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења, процењена реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у марту 2020. године.

	Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку је већа повећаног обима потреба за овом врстом услуга..
45	Набавка услуга, Карактеризација отпада, није није реализована у 2020. години. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
46	Набавка услуга, Студија изводљивости за проширење гасне мреже, је реализована у целости у 2020. години. Уговор је закључен у мају 2020. године. Планирана предметна набавка у 2021. години није планирана.
47	Набавка услуга, Израда акта о процени угрожености од елементарних непогода и других несрећа и план заштите и спасавања у ванредним ситуацијама, реализована је 53% од планиране вредности за 2020. години због добијања повољнијих цена у поступку јавних набавки. Уговор је закључен у јулу 2020. године. Планирана предметна набавка у 2021. години није планирана..
48	Набавка услуга, Одржавање софтвера "Алфасофт", биће реализовано 68%од планиране вредности (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у марту 2020. године. Планирана предметна набавка у 2021. години је у висини је планираних средстава за те намене као за 2020. годину.
49	Набавка услуга, Услуге дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера, није реализована у 2020. години. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
50	Набавка услуга, Услуге процене капитала, биће реализована у целости у 2020. години. Планирана предметна набавка у 2021. години није планирана. Уговор је закључен у октобру 2020. године.
51	Набавка услуга, набавка лиценци, реализован је у целости . Уговор је закључен у октобру 2020. године. Планирана вредност у 2021. години је већа због потребе куповине већег броја лиценци.
52	Набавка услуга, одржавање Web странице, реализована је у целости. Уговор је закључен у марту 2020. године. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину
53	Набавка услуга, дорада програмског модула, није била планирана у 2020. години. Због законске обавезе слања фактура правним лицима потребна је дорада постојећег софтвера.
<b>Радови</b>	
1	Набавка радова, Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, процењена реализација износи 14% а остатак се преноси у наредну годину. Уговор је закључен у јуну 2020. године. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.
2	Набавка радова, Радови на одржавању - адаптацији МРС, процењена реализација у реализована је 70% у односу на планирану вредност за 2020. годину (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у јуну 2020. године. Планирана предметна набавка за 2021. годину је већа због веће потребе за овом врстом радова (већи број мерно регулационих станица).
3	Набавка радова, Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту, реализована је у висини 47% у односу на планирану вредност (део се преноси у наредну годину). Уговор је закључен у јуну 2020. године. Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.

4	<p>Набавка радова Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом одржавању објеката ЈКП "Суботицагас", није реализована у 2020. години јер није било потребе за овом врстом радова. Уговор је закључен у новембру 2020. године.</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и за 2020.годину.</p>
5	<p>Набавка радова, Заваривачки радови на челичним инсталацијама, процењена реализација је у висини 69% од планиране вредности за 2020. годину. Уговор је закључен у марту 2020. године.</p> <p>Планирана вредност у 2021. години за предметну набавку иста је као и у 2020. години.</p>

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14  
у  
000 динара

Ре дн и бр ој	Назив инвестиције	Годи на почет ка фина нсира ња проје кта	Година заврше тка финанс ирања пројек та	Укупна вредност пројекта	Реали зован о закљу чно са 31.12. 2020. годин е	Структура финансира ња	Износ према извору финансир ања	План 2021. година				План 2022. година	План 2023. година
								План 01.01- 31.03. 2021.	План 01.01- 30.06. 2021.	План 01.01- 30.09. 2021.	План 01.01- 31.12. 2021.		
	Грађевинск и радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуал них), са материјалом	2005	00			Сопствена средства	11.560.000	1.200.000	5.000.000	9.000.000	11.560.000	8.000.000	8.000.000
Позајмљен а средства													
Средства буџета (по контима)													
Остало													
Укупно:						11.560.000	1.200.000	5.000.000	9.000.000	11.560.000	8.000.000	8.000.000	
	Грађевинск и радови на изградњи гасовода по одобrenom пројекту	2021	2021	11.700.000	0	Сопствена средства	11.700.000	1.000.000	4.500.000	10.000.000	11.760.000	9.000.000	9.000.000
Позајмљен а средства													
Средства буџета (по контима)													
Остало													
Укупно:						11.700.000	1.000.000	4.500.000	10.000.000	11.760.000	9.000.000	9.000.000	
<b>Укупно инвестиције</b>						<b>23.260.000</b>	<b>2.200.000</b>	<b>9.500.000</b>	<b>19.000.000</b>	<b>23.260.000</b>	<b>17.000.000</b>	<b>17.000.000</b>	

ЈКП „Суботицагас“ континуирано врши изградњу и проширење продужетака на дистрибутивној гасној мрежи. И у планској 2021. години планира се у осам месних заједница (МЗ Радановац, МЗ Зорка, МЗ Ново село, МЗ Дудова шума, МЗ Мали Радановац, МЗ Кер, МЗ Гат и МЗ Александрово) изградњу 10км гасних продужетака. Предузеће планира изградњу и 350 гасних прикључака (условљено бројем поднетих захтева од стране како правних лица тако и физичких лица).

## VII КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене планирана су у висини планираних средстава за исте намене у 2020. години.

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

Прилог 15

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2020. година	Реализација (процена) 2020. година	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Спонзорство	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Донације	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Хуманитарне активности	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Спортске активности	400.000	-	-	400.000	400.000	400.000
5.	Репрезентација	300.000	300.000	89.700	154.200	221.100	300.000
6.	Реклама и пропаганда	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Остало						

ЈКП „Суботицагас“ Суботица  
Директор, МСц Зели Илдико

