

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16), члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2018. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2017. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2017. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица дана 25. јула 2018. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2017. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2018. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СУБОТИЦАГАС“
Број: 447/18
Дана: 25.07.2018.
С У Б О Т И Ц А

ИЗВОД

Из записника вођеног на 7. седници Надзорног одбора ЈКП „Суботицагас“ Суботица дана 25.07.2018. године.

Непотребно изостављено.

Дневни ред:

Ад. 2. Усвајање Извештаја о степену реализације програма пословања ЈКП „Суботицагас“
Суботица за
2017. годину

Непотребно изостављено.

ОДЛУКА

Усваја се Извештај о степену реализације програма пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2017. годину.

Извештај из става 1. чини саставни део ове Одлуке.

Непотребно изостављено.

Заменик председника
Надзорног одбора,

Гарић Петар



ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА

за 2017. годину

ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП СУБОТИЦАГАС СУБОТИЦА

Седиште: ЈОВАНА МИКИЋА 58, СУБОТИЦА

Претежна делатност: 3522

Матични број: 20114223

ПИБ: 104200200

Надлежно министарство: ПРИВРЕДЕ

Суботица, јул 2018. године

Садржај:

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА.....	1
I УВОД	3
II ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА, ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ	4
2.1 ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	4
2.1.1 ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА.....	4
2.1.2 ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА.....	5
2.2 ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2017. ГОДИНИ	6
2.3. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА	6
2.4. УКУПНИ ПРИХОДИ У 2017. ГОДИНИ	7
2.5. УКУПНИ РАСХОДИ У 2017. ГОДИНИ.....	9
III БИЛАНС УСПЕХА.....	15
IV БИЛАНС СТАЊА.....	24
V ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	33
VI ПЛАНИРАНА И ИСПЛАЋЕНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА	36
VII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА.....	36
VIII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ.....	37
IX ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	37
X ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ	38
ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА.....	38

I УВОД

Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица се бави дистрибуцијом гасовитних горива гасоводом. 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 изграђен је део мреже за дистрибуцију гаса по месним заједницама. Доношењем 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.

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

1. дистрибуције и управљање дистрибутивним системом за природни гас издату од стране Агенције за енергетику од 16.02.2017. године, под бројем 311.01-257/2006-Л, обновљена под бројем 311.01-26/2017-Л-I 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-I,
3. снабдевање природним гасом издату од стране Агенције за енергетику од 22.11.2013. године, под бројем 311.01-89/2013-Л-I.

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%

Органи предузећа су:

- надзорни одбор,
- директор.

Организациона структура:

- директор,
- саветник директора,
- извршни директор,
- интерни ревизор,
- развојно-техничко одељење,
- одељење економских, рачуноводствених и финансијских послова,
- правно, оште и кадровско одељење.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица у оквиру горе наведене организационе структуре, сходно Одлуци о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године број I-00-02-61/2017 има 40 запослених и то 37 на неодређено време и 3 на одређено време.

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 8. седници одржаној дана 27.02.2017. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас“, Суботица за 2017. годину (бр.решења I-00-022-49/2017 „Службени лист Града Суботице“ број 09 од 27.02.2017. године), на Прву измену програма пословања за 2017. годину дана 04.10.2017. године (број решења I-00-352-1064/2017. „Службени лист Града Суботице“ број 27 од 04.10.2017. године), као и на Другу измену Програма пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2017. годину (број решења I-00-022-275/2017 од 28.12.2017. године „Службени лист Града Суботице“ број 37 од 28.12.2017. године.

II ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА, ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

Пословање ЈКП „Суботицагас“ Суботица у 2017. години је позитивно и на задовољавајуће, руководство константно прати резултате пословања, предузима одговарајуће мере како би пословање било у складу са усвојеном пословном политиком и Планом пословања.

На дан 31.12.2017. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица поседује изграђену дистрибутивну мрежу у укупној дужини од 414,18 км и 192 км гасних прикључака.

На дистрибутивни систем прикључено је 8.967 домаћинстава и 665 пословних потрошача са активним статусом.

У току 2017. године настављена је политика изградње бесплатних прикључака на гасну дистрибутивну мрежу. Број активних бесплатних прикључака у 2017. години је 206.

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

2.1 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 усвојеном Методологијом те је извршена корекција за категорију „мала потрошња“ са 33,72 дин/м³ на 33,73

дин/м³. Усклађивање цена природног гаса са реалним улазним ценама у току 2017. године за јавно снабдевање није било.

2.1.1 ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

Табела 1: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2017. године у динарима

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./м ³)	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./м ³ /дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./м ³
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала“ потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „)“	33,73		1044,79	6,83
2.		„Ванвршна потрошња К1“	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		„Равномерна потрошња К1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		„Неравномерна потрошња К“	31,12	215,34	1044,79	4,22

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

- „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:
 - домаћинства,
 - остали (мањи пословни потрошачи), и
- „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“у, сразмерно величини потрошње и упутствима Агенције за енергетику Републике Србије подељени на две групе:
 - потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 м³/год. и
 - потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 м³/год.

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

2.1.2 ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА

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

Основни принцип којим се руководи Агенција за енергетику Републике Србије приликом одређивања продајне цена гаса код јавног снабдевања за све 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 Агенцији за енергетику Републике Србије је програмски утврђен у самој Агенцији, са великим бројем фактора који утичу на прецизно одређивање продајне цене гаса, и надаље подлежу свим регулативама сходно новом Закону о потрошачима („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“ Нови Сад је као понуђач гаса снабдевачима понудио цену гаса са ценом енергента различитом за сваког снабдевача у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног снабдевача изражена у динарској противвредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да је набавна цена гаса за све веће снабдеваче у 2017. години била 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 снабдевача, као и приступ дистрибутивном систему.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у 2017. годину потписао уговор са већином својих досадашњих пословних потрошача.

2.2 ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2017. ГОДИНИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2017. години

Ред.број	Подела потрошача	Јединица мере	План 2017	Реализација	Индекс 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Снабдевање	м ³	9.804.750	10.106.794	103,08
2.	Јавно снабдевање	м ³	12.793.132	13.437.792	105,04
УКУПНО			22.597.882	23.544.586	104,19

На физички обим продаје природног гаса у 2017. години, који је у просеку већи за 4,19% од планом предвиђене, утицале су временске прилике, цена енергента као и проширење капацитета.

У току 2017. године није било проблем у динамици испоруке природног гаса од добављача ЈП „Србијасгас“ Нови Сад, па је сходно томе постојао континуитет и у снабдевању потрошача.

2.3. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

Табеларни приказ изведених прикључака и вредност инвестиција по месним заједницама сразмерно степену довршености:

Табела 3: прикључци по месним заједницама у 2017. години у динарима

Ред.бр	Локације по месним заједницама	Број изведених прикључака	Вредност инвестиције
1.	МЗ Центар I	8	680.290,98
2.	МЗ Ново село	22	1.942.165,00
3.	МЗ Нови град	7	621.601,04
4.	МЗ Кер	3	278.502,80
5.	МЗ Железничко насеље	16	1.403.602,21
6.	МЗ Александрово	21	1.860.290,00
7.	МЗ Кертварош	12	1.157.046,00
8.	МЗ Мали Радановац	10	855.268,03
9.	МЗ Граничар	9	804.231,76
10.	МЗ Мали Бајмок	18	1.812.241,47
11.	МЗ Пешчара	4	352.284,00
12.	МЗ Центар II	6	520.727,17
13.	МЗ Дудова шума	16	1.301.538,29
14.	МЗ Палић	15	1.330.742,38
15.	МЗ Гат	8	706.904,00
16.	МЗ Бајнат	10	917.455,00
17.	МЗ Центар III	4	353.889,34
18.	МЗ Прозивка	1	57.589,37
19.	МЗ Радановац	8	740.047,88
20.	МЗ Зорка	7	624.911,00
21.	МЗ Келебија	1	188.512,00
УКУПНО		206	18.539.840,12

2.4. УКУПНИ ПРИХОДИ У 2017. ГОДИНИ

Табела 4: остварени приходи у 2017. години у динарима

Кто	Врста прихода	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Приходи од продаје гаса	877.000.000	774.736.311	88,34
614	Остали приходи од продаје услуга	105.500.000	125.992.608	119,42
621	Инвестиције у сопственој режији	9.000.000	7.426.525	82,52
641	Приходи по основу услов. донац	2.500.000	3.196.031	127,84
662	Приходи од камата	4.000.000	11.052.850	276,32
664	Приходи по основу ефек.валутне клаузуле		12.834	0,00
669	Остали финансијски приходи	100.000		0,00
670	Добици од продаје основних средстава	675.500		0,00
674	Вишкови		1.050	0,00

678	Приходи од укидања дугорочних резервисања		446,261	0,00
679	Остали непоменути приходи	500.000	183.979	36,80
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	2.000.000	449.092	22,45
	УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)	1.001.275.500	923.497.542	92,23

У анализираном периоду укупни приходи су на нивоу 92% у односу на планиране.

Основне приходе у 2017. 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“ Суботица. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ Суботица од њих наплаћује само такозвану „мрежарину“, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевач. То је био случај у 2017. години са фирмом МЕТ који има своје потрошаче а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“, за то плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему („мрежарину“).

• Конто 604 – приход од продаје гаса

Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса за 2017. годину је корекција цене за јавно снабдевање.

У току 2017. године предузеће је подносило, у више наврата, захтев Агенцији за енергетику за корекцију цене природног гаса за јавно снабдевање. До промене цене енергента није дошло, па је то утицало на смањење прихода од продаје за око 12% тј. планирано је 877 милиона динара, а реализовано 774,7 милиона динара.

• Конто 614 – остали приходи од продаје услуга

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 који су се одлучили за другог снабдевача. Ова врста прихода се наплаћује како због коришћења гасовода који су у власништу ЈКП „Суботицагас“ тако и због надзора и контроле које ЈКП „Суботицагас“ као оператор дистрибутивног система обавља над сопственом гасоводном мрежом.

Ова врста прихода је већа од планираног за 19% из разлога што је наплаћено више на име накнада од других снабдевача, који користе дистрибутивну гасну мрежу ЈКП „Суботицагас“ (планирано 106 милиона динара, а реализовано 126 милиона динара).

• Конто 621 - приходи од активирања сопствених учинака (инестиције у сопственој режији)

Одступање у односу на планирану величину је 17% и последица је мањег учешћа сопствених учинака у 2017. години (планирано 9 милиона динара, а реализовано 7,4 милиона динара) због приговора на јавне набавке које су условиле склапање уговора тек у другој половини године што је резултирало кашњењем са почетком радова.

• Конто 641 – приходи по основу условљених донација

Ова врста прихода зависи од висине укидања пасивних временских разграничења као и обрачунате амортизације на прикључке како за стамбене тако и за пословне потрошаче. Већи број активираних прикључака утицао је и на повећање висине прихода по овом основу за 28% (планирано је 2,5 милиона динара, а реализовано 3,2 милиона динара). На број активираних прикључака утиче и експедитивност у достављању потребне документације од стране будућих потрошача.

• Конто 662 – приходи од камата

На висину прихода од камата је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих законских мера, предузеће је значајно повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима. У односу на посматрани

период степен реализације је 276% тј. планирано је 4 милиона динара, а остварени приход износи 11 милиона динара.

• **Кonto 670 – добици од продаје основних средстава**

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у више наврата покушало продати машине које су биле предмет ручне залогe у судском спорову за неизмирене обавезе за утрошени гас (стари типови машина за којима није постојала заинтересованост) и и то је био разлог одступање планиране од реализоване висине ових прихода (планирано је 0,7 милиона динара).

• **Кonto 678 – приходи од укидања дугорочних резервисања**

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је до 2016. године имао законску обавезу резервисања средстава за отпремнине. Пошто је у 2017. години предузеће разврстано по величини у мало правно лице имало је законску обавезу укидања ове врсте резервисања и иста су оприходована (за ову врсту прихода нису планирана средства а реализована су у висини од 0,4 милиона динара).

• **Кonto 679 – остали непоменути приходи**

Ова врста прихода највећим делом обухвата наплаћене таксе од потрошача који су тужени и зависе од поднетих предлога за извршење (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара тј. 37%).

• **Кonto 685 – приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних пласмана**

ЈКП „Суботицагас“ је у току 2017. године предузимало низ мера како би наплатило своја потраживања. Један део потрошача имао је кашњења у измиривању обавеза дужим од 60 дана. У току 2017. године извршена је наплата дела тих потраживања у нешто мањем обиму од планиране вредности тј. није дошло до реализације по добијеним судским споровима тј. реализовано је 22% од планиране вредности (планирана вредност је 2 милиона динара, а реализована 0,4 милиона динара).

2.5. УКУПНИ РАСХОДИ У 2017. ГОДИНИ

Табела 5: остварени расходи у 2017. години

у динарима

Кто	Врста трошка	План 2017.	Реализација 2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	757.000.000	677.779.427	89,53
511	Трошкови материјала за израду	17.950.450	9.040.998	50,37
512	Трошкови осталог материјала	4.990.000	3.100.648	62,14
513	Трошкови горива и енергије	4.100.000	1.781.234	43,44
514	Трошкови резервних делова	200.000	149.917	74,96
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	1.910.000	1.245.894	65,23
520	Трошкови бруто зарада	41.376.738	40.077.939	96,86
521	Трошкови доприноса на зараде	7.406.436	7.173.951	96,86
523	Уговор о ауторском делу	200.000	172.315	86,16
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	277.174	27,72
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Остали лични расходи	11.676.134	9.597.270	82,20
531	Трошкови транспортних услуга	4.830.000	3.924.279	81,25
532	Трошкови услуга одржавања	5.389.000	2.552.311	47,36
533	Трошкови закупнине	23.050.000	18.792.385	81,53
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.021.155	85,10
539	Трошкови осталих услуга	5.431.000	1.066.807	19,64
540	Трошкови амортизације	41.000.000	39.385.131	96,06
545	Трошкови резервисања за отпремнину	500.000	4.091.788	818,36

550	Трошкови непроизводних услуга	11.098.000	7.518.300	67,74
551	Трошкови репрезентације	300.000	275.315	91,77
552	Трошкови премије осигурања	490.000	236.336	48,23
553	Трошкови платног промета	825.000	865.640	104,93
554	Трошкови чланарина	1.110.000	951.834	85,75
555	Трошкови пореза на имовину	4.310.000	3.920.075	90,95
559	Остали нематеријални трошкови	8.503.366	6.951.113	81,75
562	Расходи од камата	460.000	23.522	5,11
563	Негативне курсне разлике	3.000	5.818	193,93
569	Остали финансијски расходи	50.000	0	0,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	4.037.773	20.188,87
574	Мањкови	20.000	0.00	0,00
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	1.000.000	705.873	70,59
579	Остали непоменути расходи	2.100.000	987.107	47,01
585	Обезвређења потраживања	3.000.000	768.426	25,61
591	Исправка грешке из прет.пер.		28.976	0,00
	УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)	964.289.080	850.130.146	88,16

У анализираном периоду укупни расходи су на нивоу од 88% у односу на планиране.

Генерално посматрајући, у току 2017. године до највећих одступања у остваривању трошкова дошло је због подношења приговора у поступку јавних набавки код две највеће набавке (набавка мерних инструмената и регулатора и јавне набавке за грађевинске радове). Предузеће је благовремено покренуло поступак јавних набавки, међутим процедура решавања приговора трајала је више месеци, те је уговор о грађевинским радовима на изградњи гасних прикључака (типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ закључен је 02.11.2017. године, а уговор о набавци и испоруци машинског материјала за изградњу и одржавање -уређаји за регулацију и мерење – партија 2. потписан је 02.08.2017. године.

1. Конто 501- набавна вредност природног гаса

Приликом планирања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да ће у 2017. години доћи до повећања цене природног гаса. Предузеће набавља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке око 55%) као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке око 45%) природни гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад, који формира цену енергента на основу своје Методологије. Пошто у 2017. години није дошло до корекције цена природног гаса за јавно снабдевање (сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије) дошло је и до смањења набавне вредности природног гаса за 10% (планирано 757 милиона динара, а реализовано 677,8 милиона динара).

2. Конто 511 - трошкови материјала за израду

У делу трошкова који се односе на трошкове материјала за израду прикључака, дошло је до одступања у односу на планиране због приговора понуђача за грађевинске радове и набавку мерних инструмената и регулатора Републичкој комисији за заштиту права у поступцима јавних набавки, што је условило мањи обим пословних активности. У поступку јавне набавке за планирану количину материјала добијене су повољније цене, што је утицало на одступање реализације у односу на план у висини од 50% (планирано 17,9 милиона динара, а реализовано 9 милиона динара).

3. Конто 512 -трошкови осталог материјала

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова

дошло је до уштеде због мера штедње и рационалнијег коришћења расположивих ресурса (остварење 62% у односу на план тј .планирано је 5 милиона динара, а реализовано 3,1 милион динара).

4. 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 настао у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је мањи број изведених прикључака, мањи број замењених мерних инструмената, као и мањи обим грађевинских радова на гасној мрежи због дугог процеса у поступку решавања приговора на поступак јавних набавки.

Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план јер није дошло до планиране корекције цене природног гаса, као и мере штедње. Укупно одступање у односу на план износи 57% (планирано је 4 ,1 милион динара, а реализовано 1,8 милиона динара).

5. Конто 514 - трошкови резервних делова

Трошкови резервних делова су реализовани у мањем обиму од планираних за 25% услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило да кварова који би изискивали њихову замену (планирано је 0,2 милион динара, а реализовано 0,15 милиона динара).

6. Конто 515 – трошкови једнократног отписа алата и инвентара

Ова врста трошкова је реализована у висини од 65% у односу на план и резултат је повољнијих услова набавке тј ниже цене, повољнији услови плаћања (планирано је 1,9 милиона динара а реализовано 1,2 милиона динара).

7. 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 за 3% због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању и порођајном одсуству или годишњем одмору (планирано 48,8 милиона динара, а реализовано 47,3 милиона динара).

8. Конто 523 - трошкови накнада по ауторском уговорима

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине за 14% из разлога што је ангажовано само једно лице за потребе обраде базе података како би се несметано могло вршити фактурисање у месецу марту јер у том периоду предузеће није имало запосленог информатичара (планирана вредност је 0,2 , милиона динара, а реализована 0,17 милиона динара).

9. Конто 524 - трошкови по привременим и повременим пословима

Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове реализовани су у мањем обиму од планираног за 72% из разлога што је ангажовано само једно лице на пословима одржавања хигијене а није било потребе за другим видовима ангажовања (планирано је милион динара, а реализовано 0,3 милиона динара тј. 28%).

10. 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 за 76%, јер је било мање захтева за ове намене (планирано је 0,57 милиона динара, а реализовано 0,14 милиона динара).

Када су у питању накнаде члановима Надзорног одбора степен реализације износи 91% (планирано је 1,8 милиона динара, а реализовано 1,6 милиона динара).

Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план за 19% због боловања, порођајног одсуства или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсуствости (планирано 2,3 милиона динара, а реализовано 1,9 милиона динара).

Када су у питању дневнице на службеном путу реализација у односу на план мања је за 42% и резултат је мера штедње и рационалног коришћења ресурса (планирано је 0,5 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара)

За трошкове накнада на службеном путу такође је дошло до одступања у односу на план за 44% из истих разлога који су наведени у предходној алинеји (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,14 милиона динара).

Према колективном уговору ЈКП „Суботицагас“ Суботица исплаћена је јубиларна награда у износу који је мањи од планираног за 20% због одступања у висини остварене просечне зараде запосленог (планирано је 0,45 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу тј за 2% мање од планираног, из разлога што је један запослени у међувремену напустио предузеће (планирано је 1,16 милиона динара, а реализовано 1,13 милиона динара)..

Када су у питању новчане накнаде и отпремнине у поступку рационализације реализоване су у висини од 98% (планирано 5,2 милиона динара, а планирано 5,3 милиона динара).

Трошкови за неискоришћени годишњи одмор за запослене који су као технолошки вишак напустили предузеће исплаћен је у мањем износу за 72% из разлога што је исплата извршена за само два запослена, а преостала три запослена су искористили годишњи одмор у целости (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,09 милиона динара).

11. Конто 531 - трошкови транспортних услуга

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

Резултат свих предузетих мера је смањење ових трошкова у 2017. години за 19% тј. планирано је 4,8 милиона динара, а реализовано 3,9 милиона динара.

12. Конто 532 - трошкови услуга одржавања

Трошкови услуга одржавања обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Трошкови испитивања и баждарења гасних мерних инструмената реализовани су у мањем износу од планираних због приговора у поступку јавне набавке. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима а било је само ситних поправки на пословној згради. За услуге одржавања предузеће планирано је 5,4 милиона динара, а реализовано је 2,6 милиона динара тј. 47%.

13. Конто 533 - трошкови закупнине

Трошкови закупнине су испод планираних за за 18% због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасно дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 23 милиона динара, а реализовано 18,8 милиона динара).

14. Конто 535 - трошкови рекламе

На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су се спроводиле у току 2017. године. У односу на планирану вредност од 1,2 милиона динара реализовано је 1. милион динара тј за 15% је мања реализација у односу на план.

15. 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 (нижа цена) а и због приговора на јавне набавке које се односе на грађевинске

радове каснило се са почетком извођења истих. Планирани износ за ове намене у 2017. години износио је 5,4 милиона динара а реализовани 1,1 милион динара тј за 80% мање.

16. Конто 540 – трошкови амортизације

Када су у питању трошкови амортизације они су мањи у односу на план за 4% тј. планирани су у износу од 41 милион динара а реализовани у износу од 39,4 милиона динара (набавка опреме извршена је у децембру месецу па сходно том почетак обрачуна амортизације је почетак наредне године).

17. Конто 550 - трошкови непроизводних услуга

Трошкови непроизводних услуга обухватају комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкови читавања и сл. Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове читавања и интелектуалних услуга, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) док један део пројеката биће завршен тек у планској 2018 години, као и мера штедње који су примењени и код стручног усавршавања и осталих интелектуалних услуга. До одступања је дошло и код трошкова читавања јер није било потребе за ванредним читавањем (није било корекције цена енергента). За ову врсту трошкова планирано је 11 милиона динара, а реализовано 7,5 милиона динара тј. 68%.

18. Конто 551 – трошкови репрезентације

Код ове врсте трошка дошло је до уштеде због мера штедње па је то условило мању реализацију у односу на план за 8% (планирано је 0,3 милиона динара, а реализовано 0,28 милиона динара).

19. Конто 552 - трошкови премије осигурања

Трошкови премија осигурања су реализована на знатно мањем нивоу од планираних, из разлога што су путем јавне набавке добијени повољнији услови. Планирано је 0,49 милиона динара а реализовано 0,28 милиона динара тј. одступање износи 52% у односу на план).

20. Конто 553 – трошкови платног промета

Трошкови платног промета су већи од планираних за 5% из разлога што је до већег процента Наплате путем картица па је то условило и већу провизију за реализацију истих (планирано је 0,82 милиона динара, а реализовано 0,86 милиона динара).

21. Конто 554 – трошкови чланарина

ЈКП „Суботицагас“ Суботица има законску обавезу зависно од висине прихода из предходне године да обрачуна и плати ПК Србије одређени месечни износ приликом сваке месечне исплате зараде.

Поред тога предузеће је и члан струковног удружења дистрибутера гаса и по том основу плаћа одређену чланарину. Планирана висина средстава за те намене износи 1,1 милион динара, а реализовано је 1 милион динара тј. за 14% мање.

22. Конто 555 – трошкови пореза

Предузеће је у обавези да плаћа порез на имовину, накнаду за животну средину и комуналну таксу за истицање фирме. Планирана средства за ове намене износила су 4,3 милиона динара, а реализована 3,9 милиона динара тј. за 9% мање.

23. Конто 559- остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове вештачења, умањења зарада и накнада за 10%, трошкове поступка, судске таксе, трошкове регистрације и сл. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на трошкове умањења зарада и других накнада за 10%, трошкова везаних за опасни отпад, трошкове вештачења, трошкова за мониторинг, разних такси. Планирана висина средстава за ову врсту трошка за 2017. годину износи 8,5 милиона динара, а реализована 7 милиона динара тј. за 18% је мања реализација).

24. Конто 562 - расходи камата

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року (планирано је 0,46 милиона динара, а реализовано 0,03 милиона динара тј. 5%).

25. Конто 563 – негативне курсне разлике

До повећања ове врсте трошкова дошло је због разлике у курсу стране валуте приликом обрачуна доспелих обавеза (планирано три хиљада динара а реализовано петхиљадаосамстотина динара тј. 198%).

26. Конто 570 – губици по основу расхоровања и продаје основних средстава

ЈКП „Суботицагас“–у је у извршном поступку, на основу ручне залогe са а.д. „Агросеме Панонија“ Суботица, за неизмирене обавезе за утрошени природни гас, после неуспеле јавне продаје, додељен погон за дораду семенских трава и легуминоза. Предузеће је више наврата покушавало продати наведену имовину међутим није било заинтересованих купаца. У децембру месецу погон је продат по цени коју је потврдио Надзорни одбор а за одступање између продајне цене и књиговодствене вредности теретили су се губици на основу расхоровања и продаје основних средстава (планирано 0,02 милиона динара, а реализовано 4 милиона динара).

27. Конто 576 - расход по основу директног отписа потраживања

Расходе по основу директног отписа потраживања (висина ових средстава зависи од броја одобрених захтева за бесплатан прикључак од стране Надзорног одбора Предузећа)

До одступања ових расхода у односу на висину планираних средстава дошло је због мањег броја захтева од стране школских и предшколских установа. За ове намене планирано је 1 милион динара, а реализовано је 0,7 милиона динара тј. за 30% мање.

28. Конто 579 - остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донаторство, спонзорство, хуманитарну помоћ, трошкове за спорт и рекреацију, као и ванредне расходе. Предузеће је у току 2017. године предузимало низ мера за смањење трошкова пословања, тако да је дошло до мање реализације у висини ванредних трошкова у односу на планирану вредност (планирано је 2,1 милион динара, а реализовано 1 милион динара т. 47%).

29. Обезвређење потраживања

У посматраном периоду Предузеће је предузимало низ активности како би потраживања за утрошени природни гас наплатило у што већем проценту. Резултат предузетих активности је мањи проценат ненаплаћених потраживања преко 60 дана (планирано је 3 милиона динара, а реализовано 0,8 милиона динара).

ЈКП „Суботцагас“ Суботица је у посматраном периоду смањило одређене трошкове, а да није довело у питање несметано обављање делатности

III БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12 .2017

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01.- 31.12.2017		Индекс реализација 01.01. - 31.12.2017/ план 01.01. - 31.12.2017
			План	Реализација	
1	2	3	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	985.000	903.925	91,77
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	877.000	774.736	88,34
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			

604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	877.000	774.736	88,34
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	105.500	125.993	119,42
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	105.500	125.993	119,42
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	2.500	3.196	127,84
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	948.626	836.147	88,14

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	757.000	677.779	89,53
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	9.000	7.427	82,52
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	25.050	13.539	54,05
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.100	1.781	43,44
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	63.449	58.922	92,87
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	39.900	27.357	68,56
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	41.000	39.385	96,06
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	4.092	818,40
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	26.627	20.719	77,81
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.374	67.778	186,34
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.100	11.066	269,90
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	100		0,00
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	100		0,00
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	4.000	11.053	276,33
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		13	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	513	30	5,85
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50		0,00
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	50		0,00
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	460	24	5,22
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3	6	200,00
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	3.587	11.036	307,67
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049			

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	2.000	449	22,45
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.000	768	25,60
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.175	631	53,70
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.140	5.730	182,48
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	36.996	73.396	198,39
	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		29	0,00
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	36.996	73.367	198,31

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	6.010	3.783	62,95
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		126	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30.986	69.458	224,16
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

- АОП 1001 – ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних прихода у посматраном периоду је 92%

Пословни приходи обухватају приходе од продаје природног гаса (реализовано 88%) и приход од приступа дистрибутивном систему тзв . „мрежарина“ (реализовано 119%). Висина ових прихода зависи од потрошње гаса, цене енергента (на корекцију цене природног гаса за јавно снабдевање Агенција за енергетику није у 2017. години дала сагласност).

- АОП 1016 –ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.

Степен усклађености реализованих и планираних прихода по овом основу, у посматраном периоду је 128% .

Већи број активираних прикључака утицао је и на повећање висине прихода. Висина ових прихода зависи од будућих корисника наших услуга тј. да ли су и ком временском периоду реализовали све потребне активности како би се могло приступити прикључењу на гасну мрежу.

- АОП 1018 – ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 88%.

Пословни расходи обухватају:

- АОП 1019 - набавну вредност робе (реализовано 90%),
- АОП 1020 - приходе од активирања сопствених учинака (реализовано 83%),
- АОП 1023 - трошкови материјала (реализован 54%),
- АОП 1024 - трошкови горива (реализовано 43%),
- АОП 1025 - трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (реализовано 93%),
- АОП 2016 - трошкови производних услуга (реализовано 69%),
- АОП 1027 - трошкови амортизације (реализовано 96%),
- АОП 1028 - трошкови дугорочног резервисања (реализовано 818%),
- АОП 1029 - нематеријални трошкови (реализовано 78%).

Највећа одступања у односу на план настала су у делу који се односи на набавку природног гаса јер није дошло до очекиване корекције цене природног гаса за јавно снабдевање.

Одступања у остваривању горе наведених трошкова (материјала, горива, производних услуга) дошло је једним делом због добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки (цене и рокови плаћања) а другим делом због подношења приговора у поступку јавних набавки код две највеће набавке (набавка мерних инструмената и регулатора и јавне набавке за грађевинске радове). Предузеће је благовремено покренуло поступак јавних набавки, међутим процедура решавања приговора трајала је више месеци, те је уговор о грађевинским радовима на изградњи гасних прикључака (типских и индивидуалних) измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ закључен је 02.11.2017. године, а уговор о набавци и испоруки машинског материјала за изградњу и одржавање -уређаји за регулацију и мерење – партија 2. потписан је 02.08.2017. године.

Када су у питању дугорочна резервисања одступање је последица примене Међународних рачуноводствених стандарда у делу који се односи на отпремнине и јубиларне награде.Предузеће је за 2017. годину разврстано у мало правно лице и последица тога је укидање актуарних добитака.

- АОП 1032 - ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских прихода у посматраном периоду је 270% .

Финансијске приходе обухватају :

-АОП 1038 – приходи од камата од трећих лица (реализовано 276%),

-АОП 1039 – позитивне курсне разлике (нису планирана средства за ове намене),

У укупним финансијским приходима највеће учешће имају приходи од камата од трећих лица, као и приходи од камата на орочена средства. На висину прихода од камата је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих законских мера, предузеће је значајно повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима (кратки рокови орочења, могућност разорочења).

- АОП 1040 – ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских расхода у посматраном периоду је 6% .

Финансијске расходе обухватају:

-АОП 1046 – расходи камата према трећим лицима (реализовано 5%),

-АОП 1047 – негативне курсне разлике (планирано три хиљаде а реализовано шест хиљада динара)

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирују у роковима.

До повећања ове врсте трошка дошло је због разлике у курсу стране валуте приликом плаћања доспелих обавеза.

- АОП 1050 – ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИЗКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

Степен усклађености реализованих и планираних ових прихода је 22%.

ЈКП „Суботицагас“ је у току 2017. године предузимало низ мера како би наплатило своја потраживања. Један део потрошача имао је кашњења у измиривању обавеза дужим од 60 дана. У току 2017. године извршена је наплата дела тих потраживања из ранијих година у нешто мањем обиму од планиране вредности (стечаји у току, поступак принудне наплате у току и сл.).

- АОП 1051 – РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИЗКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

Степен усклађености реализованих и планираних ових расхода је 26%.

Један од приоритета предузећа у посматраном периоду био је повећање степена наплате потраживања. Ка резултат тих активности био је мањи број потрошача који су имали кашњења у плаћању дужем од 60 дана.

- АОП 1052 –ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних осталих прихода је 54%.

Ова група прихода обухвата следеће приходе :

- Ктo 670 – добици од продаје основних средстава (планирано 0,7 милиона динара а није било реализације),
- Ктo 674 - вишкови (није било планирано а реализовано хиљаду динара),

- Ктo 678 -приходи од укидања дугорочних резервисања (није планирано а реализовани 0,4 милиона динара),
- Ктo 679 – остали непоменути приходи (реализовано 37%).

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у више наврата покушало продати машине које су биле предмет ручне залоге у судском спорову за неизмирене обавезе за утрошени гас (стари типови машина за којима није постојала заинтересованост) и и то је био разлог одступање планиране од реализоване висине ових прихода.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је до 2016. године имао законску обавезу резервисања средстава за отпремнине . Пошто је у 2017. години предузеће разврстано по величини у мало правно лице имало је законску обавезу укидања ове врсте резервисања и иста су оприходована .

Остали непоменути приходи обухватају приходе од разних такси и сл. и мањи су у односу на план јер је било мањи број тужбених захтева .

• АОП 1053 – ОСТАЛИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних осталих расхода је 182%.

У ову групу трошкова спадају:

- ктo 570 -губици по основу расходања и продаје основних средстава,
- ктo 574 -мањкови (по годишњем попису није било одступања у односу на стварно стање),
- ктo 576 - расходи по основу директног отписа (реализовано 71%),
- ктo 579 -остали непоменути расходи (реализовано 41%),

До највећег одступања у односу на план је у делу који се односи на губитке на основу расходања и продаје основних средстава. ЈКП „Суботицагас“-у је у извршном поступку, на основу ручне залоге са а.д. „Агросеме Панонија“ Суботица, за неизмирене обавезе за утрошени природни гас, после неуспеле јавне продаје, додељен погон за дораду семенских трава и легуминоза. Предузеће је у више наврата покушало продати наведену имовину. У децембру месецу погон је продат по цени коју је потврдио Надзорни одбор а за одступање између продајне цене и књиговодствене вредности теретили су се губици на основу расходања и продаје основних средстава.

У посматраном периоду било је мањи број поднетих захтева од стране школских и предшколских установа за бесплатним прикључцима што је утицало на висину трошкова

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донације, спонзорства, хуманитарну помоћ и ванредни расходи. Предузеће је у току 2017. године примењивало мере штедње које су у многим сегментима довеле до смањења трошкова стим да процес привредних активности није био угрожен.

• АОП 1064 - НЕТО ДОБИТ

Степен усклађености реализоване и планиране добити је 224%.

Нето добит је знатно изнад планиране и резултат је добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки – цена и рок плаћања, мерама штедње које је Предузеће предузимало у посматраном периоду, као и мањим трошковима због подношења приговора у поступку јавних набавки код две највеће набавке (набавке мерних инструмената и грађевинских радова).

IV БИЛАНС СТАЊА
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2017

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	31.12.2017		Индекс реализација 2017 / план 31.12.2017
			План	Реализација	
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	840.266	840.441	100,02
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	231	21	9,09
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	231	21	9,09
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	839.588	839.973	100,05
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	967	967	100,00
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	700.251	718.475	102,60
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	15.370	13.647	88,79
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			

026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	123.000	106.884	86,90
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	447	447	100,00
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	447	447	100,00
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			

052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	14.000	13.468	96,20
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	354.448	554.807	156,53
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	25.110	154.567	615,56
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	24.930	36.513	146,46
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	180	118.054	65.585,56
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	261.838	170.089	64,96
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	261.838	170.089	64,96
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	300	301	100,33
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	800	7.537	942,13

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	41.500	132.476	319,22
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	1.500	1.376	91,73
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	40.000	131.100	327,75
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	24.500	87.615	357,61
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	400	2.222	555,50
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.208.714	1.408.716	116,55
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	80.608	80.608	100,00
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.020.749	1.058.940	103,74
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			

306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	12.063	12.063	100,00
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	1.000		0,00
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	277.421	316.612	114,13
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	246.435	247.154	100,29
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	30.986	69.458	224,16
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.800	7.146	188,05
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.800	7.146	188,05
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	3.800	7.146	188,05
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	184.165	342.630	186,05
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			

427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3.200	3.766	117,69
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	8.424	24.803	294,43
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	8.424	24.797	294,36
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		6	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.000	1.091	109,10
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	18.000	11.671	64,84
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461			
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	153.541	301.299	196,23
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.208.714	1.408.716	116,55
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	80.608	80.608	100,00

- АОП 002- СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- Кто 012-нематеријална имовина (АОП 005),
- КТО 020-земљиште (АОП 011),
- Кто 022- некретнине (АОП012),
- Кто 023 - опрема (АОП 013)
- Кто 026 -некретнине и опрема у припреми (АОП 016).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 100,02% (планирано 840,3 милиона динара а реализовано 840,4 милиона динара).

Табела 6: ресурси предузећа

у 000 дин

ред.бр	Назив сталне имовине	Књиговодсвена вредност на дан 31.12.2017.године
1.	Грађевински објекти	718.475
2.	Земљиште	967
3.	Опрема	13.647
4.	Некретнине и опрема у припреми	106.884
УКУПНО		839.973

Некретнине обухватају пословну зграду и гасну мрежу. На дан 31.12.2017. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица поседује изграђену дистрибутивну мрежу у укупној дужини од 414,18 км и 192 км гасних прикључака.

На дистрибутивни систем прикључено је 8.967 домаћинства и 665 индустријских потрошача са активним статусом.

У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на:

- нематеријална улагања (лиценце) тј. заједно са куповином опреме уграђени су и одређени програми (планирано је 231 милион динара а реализовано 21 милион динара тј. 9%),
- опрему која је у поступку јавне набавке набављена по повољнијим условима – нижим ценама, као (планирано 15,4 милиона динара а реализовано 13,6 милиона динара тј. 89%)
- опрему и некретнине у припреми због већег броја активираних прикључака (планирано 123 милиона динара а реализовано 107 милиона динара тј. 87%).

- АОП 043 – ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 157% (планирано 354 милиона динара а реализовано 555 милиона динара).

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 приговора понуђача Републичкој комисији за заштиту права у поступцима јавних набавки, је условило мањи обим

пословних активности (планирано је 24,9 милиона динара а реализовано 36,5 милиона динара тј. 146%).

У делу који се односи на дате авансе дошло је до одступања у односу на план из разлога што су поднете основане рекламације ЈП Србијагас-у Нови Сад, који је кориговане рачуне испоставио са датумом из 2018. године, а плаћање је извршено у посматраној 2017. години (планирано је 0,2 милиона динара а реализовано 118 милиона динара).

- **АОП 051 – ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ**

Потраживања од купаца су мања због изостанка повећања цене енергента, већег степена наплате потраживања (планирано 262 милиона динара а реализовано 170 милиона динара тј. 65%).

- **АОП 060 – ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца, као и накнаде које се рефундирају од 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 због законске обавезе плаћања месечне аконтације (планирано је 0,8 милиона динара а реализовано 7,5 милиона динара).

- **АОП 062 – КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских пласмана је 319%.

На висину ових средстава утицао је већи степен наплате потраживања као и дужи рокови плаћања у поступцима јавних набавки. Са једном од комерцијалних банака склопљен је Уговор о депоновању слободних динарских средстава на месечном нивоу уз могућност да се у сваком моменту средства могу разорочити (планирано је 24 милиона динара а реализовано 132 милиона динара тј. 319%).

- **АОП 068 – ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Висина средстава на динарским рачунима су значајно већа од планираних из више разлога: већег и процената наплате потраживања, у поступцима јавних набавки дати су дужи рокови за измиривање обавеза (планирано 24 милиона динара а реализовано 88 милиона динара тј. 357%).

- **АОП 070 – АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

Активна временска разграничења обухватају разграничени ПДВ и због већих авансних уплата потрошача природног гаса дошло је и до повећања ове позиције у односу на план (планирано је 0,4 милиона динара а реализовано 2,2 милиона динара).

- **АОП 401 – КАПИТАЛ**

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 104%.

Капитал предузећа чини:

1. кто 303- државни капитал,
2. кто 32 -резерве
3. кто 34-нераспоређена добит .

Планирана добит за посматрани период износи 31 милиона динара, а реализована је у висини од 69,5 милиона динара и резултат је добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки – цена и рок плаћања, као и мерама штедње које је Предузеће предузимало у 2017. години.

- **АОП 0424 – ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ**

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 188%.

Предузеће је у 2017. години извршило резервисање поред отпремнина и резервисање за јубиларне награде, што је условило одступање у односу на план (планирано је 3,8 милиона динара а реализовано 7,1 милион динара).

- **АОП 0442 – КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 186%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

- примљени аванси од купаца (планирано 3,2 милиона динара а реализовано 3,8 милиона динара тј. 118%),
- обавезе према добављачима (планирано 8,4 милиона динара а реализовано 24,8 милиона динара тј. 294%),

Највећи добављач ЈП „Србијагас“, изменом Закона о ПДВ-у испоставља фактуре за гасни месец тек у наредном месецу, као и због основане рекламације (потрошња из 2017. године а испостављена коригована фактура у 2018. години) па је из тих разлога дошло до одступања у делу који се односи на обавезе према добављачима, пасивним временским разграничењима, као и на обавезе за ПДВ. Један број добављача је испоставио фактуре са задњим даном у децембру 2017. године, док је рок плаћања до 45 дана у наредној години. Све своје обавезе према добављачима предузеће измирује у року.

- остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде као и накнаде запослених, обавезе за умањење зарада у висини од 10%, као и обавезе за привремене и повремене послове. ЈКП „Суботицагас“ исплаћује зараде два пута месечно, средином месеца први део, а коначна исплата је почетком наредног месеца (планирано је милион динара а реализовано 1,09 милиона динара тј. 109%).
- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 18 милиона а реализовано 12 милиона тј. 65%),
- Пасина временска разграничења односе се једним делом на примљене донације – основна средства, прикључке како за стамбене тако и пословне потрошаче, а други на разграничење трошкова за утрошени природни гас из 2017. године. Предузеће је поднело основану рекламацију ЈП „Србијас“-у који је сторнирао рачуне из 2017. године и испоставио нове кориговане рачуне али са датумом из 2018. године. То је утицало на повећање пасивних временских разграничења (планирано је 153,5 милиона динара, а реализовано 301 милион динара тј. 196%) .

V ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде остварење у односу на план је у нешто мањем износу(3%) из разлога што је један број запослених имао је умањену зараду због годишњих одмора, боловања и неплаћених одсуствовања.

Планом пословања за 2017. годину планирани број запослених у посматраном периоду је 46 од чега је 45 на неодређено и 1 на одређено време. На дан 31.12.2017. године у Предузећу има 37 запослених на неодређено и 3 на одређено време.

Степен усклађености реализоване накнаде по ауторским уговорима и планираним накнадама у посматраном периоду је остварен са 86%.

У I кварталу текуће године указала се потреба за обрадом базе података ради несметаног фактурисања у току 2017. године. Тај посао је обављао информатичар који је у међувремену напустио предузеће. Да неби дошло до застоја у фактурисању, склопљен је уговор о ауторском делу са физичким лицем – програмером, који је поред обраде базе података био помоћ док није на одређено време примљен нови информатичар.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима реализоване су у мањем проценту (28%) у односу на планирану величину за посматрани период, јер није било веће потребе за овом врстом послова.

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 91% у односу на план за исти период.

Превоз запослених са посла и на посао – реализовано је мање од планираног за посматрани период (81%) јер је било запослених који су били одсутни због годишњих одмора, боловања и неплаћеног одсуства, што умањује ове трошкове за дане одсутности..

Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у знатно мањем износу у односу на планирану вредност (дневнице су реализоване са 38%, а накнаде на службеном путу 56%) и резултат су мера штедње и рационалног коришћења средстава за ове намене.

Трошкови помоћи радницима и породицама радника реализоване су у мањем износу у односу на план јер је био мањи број захтева за овом врстом помоћи (реализовано 24% у односу на план).

По Колективном уговору за ЈКП „Суботицагас“ Субоитца чл. 59. дефинисана је да запослени има право на јубиларну награду за 10 година радног стажа који је остварио код послодавца у висини једне просечне зараде. Пошто је запослени имао мањи просек зараде исплаћена му је мања накнада (реализовано 61% од плана). Једном запосленом исплаћена је отпремнина за одлазак у пензију у висини која је мања од планиране због разлике у просечној заради (реализовано 80% од плана).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу за 3% јер је један запослени у међувремену напустио предузеће.

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

Одступање у односу на планиране величине су резултат штедње и рационалног коришћења расположивих ресурса Предузећа.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	01.01. - 31.12 .2017		Индекс реализација 01.01. -31.12 .2017/ план 01.01. - 31.12.2017
		План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	29.674.425	28.724.428	96,80
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	41.376.738	40.077.942	96,86
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	48.783.174	47.251.890	96,86
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	46	100,00
4.1.	- на неодређено време	45	43	95,56
4.2.	- на одређено време	1	3	300,00
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	172.315	86,16
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	5	1	20,00
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	277.174	27,72
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4	1	25,00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора			
13	Накнаде члановима скупштине			
14	Број чланова скупштине			
15	Накнаде члановима управног одбора			
16	Број чланова управног одбора			
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.789.952	1.623.418	90,70
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.300.000	1.867.550	81,15
20	Дневнице на службеном путу	500.000	205.093	38,10
21	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	135.286	56,34
22	отпремнине за одлазак у пензију	450.000	207.580	79,81

23	Број прималаца	1	1	100,00
24	Јубиларне награде	150.000	92.207	61,47
25	Број прималаца	1	1	100,00
26	Смештај и исхрана на терену			
27	Помоћ радницима и породици радника	570.000	136.898	24,02
28	Стипендије			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	393.825	99,46
30	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	1.156.134	1.131.000	97,83
31	Новчане накнаде и отпремнине у поступку рационализације	5.300.000	5.217.820	98,45
32	Број прималаца	5	5	100,00
33	Накнада штете за неискоришћени годишњи одмор	500.000	94.193	28,24
34	број прималаца	5	2	40,00

VI ПЛАНИРАНА И ИСПЛАЋЕНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА

2017	ПЛАН			РЕАЛИЗАЦИЈА		
	број радника	маса зарада	просечна зарада	број радника	Маса зарада	просечна зарада
I	46	3.467.152	75.373	46	3.328.542	72.360
II	46	3.352.609	72.883	46	3.265.760	70.995
III	46	3.352.609	72.883	46	3.271.195	71.113
IV	46	3.467.152	75.373	46	3.382.437	73.531
V	46	3.467.152	75.373	46	3.433.551	74.642
VI	46	3.467.152	75.373	46	3.350.145	72.829
VII	46	3.467.152	75.373	46	3.348.908	72.802
VIII	46	3.467.152	75.373	46	3.388.174	73.656
IX	46	3.467.152	75.373	46	3.297.604	71.687
X	46	3.467.152	75.373	46	3.303.746	71.821
XI	46	3.467.152	75.373	46	3.366.935	73.194
XII	46	3.467.152	75.373	46	3.340.945	72.629
УКУПНО	552	41.376.738	899.494	552	40.077.942	871.260
ПРОСЕК	46	3.448.062	74.958	46	3.339.829	72.605

VII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

Одлив кадрова:

У посматраном периоду ЈКП „Суботицагас“ Суботица напустило је укупно осам запослених радника и то: два запослена на лични захтев, један због одласка у старосну пензију и пет по основу Одлуке о

максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017.године број I-00-02-61/2017.

Прилив кадрова:

У посматраном периоду био је пријем на упражњено радно место, два запослена радника на одређено време.

Динамика запослених је у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16), као и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017.године број I-00-02-61/2017.

На дан 31.12.2017.године ЈКП „Суботицагас“ има 40 запослених од тога 37 на неодређено време и 3 на одређено време.

VIII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица не користи субвенције нити користи средства из буџета.

IX ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Планом набавки за 2017. годину предвиђена је следећа инвестиција, са реализацијом:

1. Грађевински и машински радови на изradi гасних прикључака (типских и индивидуалних), на ДГМ са материјалом.

Ова инвестиција је планирана у износу 25,2 милиона динара (за 300 прикључака), а рализована у мањем износу због поднетих захтева за заштиту права у поступцима јаних набавки машинског материјала и јавних набавки грађевинских радова који су довели до смањења привредних активности у Предузећу.

Х ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ

ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

У 2017. години ЈКП „Суботицагас“ Суботица није имала капиталних инвестиција.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ					
Редни број	Позиција	План	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансиска средства у 2017. -по уговору из колоне 4-
	ДОБАРА				
1	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	2.900.000	од априла 2017. до априла 2018.	2.449.125	604.824
2	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	1.200.000	од јуна 2017. до испоруке добра	931.318	931.318
3	Набавка електричне енергије	800.000	од маја 2017. до маја 2018.	800.000	621.871
4	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	757.000.000	од јула 2017. до септембра 2018.	757.000.000	284.286.983
5	Набавка рачунарских делова за одржавање	200.000	од марта 2017. до испоруке добара	88.594	88.594
6	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	490.000	од јуна 2017. до испоруке добара	399.895	198.043
7	Набавка и испорука канцеларијског материјала, фотокопирања и др.	490.000	од марта 2017. до марта 2018.	488.907	336.458
8	Набавка материјала са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1.680.000	од септембра 2017. до септембра 2018.	961.097	281.059
9	Набавка стручне литературе- часописа	490.000	од марта 2017. до децембра 2017.	396.889	396.889

10	Набавка рекламног материјала	710.000	од априла 2017. до марта 2018.	710.000	561.900
	УСЛУГЕ				
1	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	5.000.000	од априла 2017. до марта 2018.	2.964.000	1.799.342
2	Услуга пуњења уређаја за одоризацију и контрола нивоа одоризације	4.000.000	од марта 2017. до марта 2018.	3.312.144	2.815.322
3	Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"	900.000	од маја 2017. до маја 2018.	864.000	504.000
4	Бажарење прање и подешавање калориметра	700.000	од 04.08.2017. до извршења услуге	663.970	601.520
5	Штампарске услуге	300.000	од маја 2017. до маја 2018.	270.312	154.582
6	Услуге фиксне телефоније	375.000			232.208
7	Услуге интернета	110.000	од марта 2017. до извршења услуге	37.840	37.840
8	Услуге оглашавања	180.000	од јула 2017. до јуна 2018.	179.638	179.638
9	Услуге рекламе	490.000	од јула 2017. до јуна 2018.	392.600	366.600
10	Услуге осигурања	490.000	од јула 2017. до јула 2018.	469.795	271.194
11	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса и законске контроле услова рада (бука, осветљење...)	300.000	од марта 2017. до извршења услуге	160.012	160.012
12	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	490.000	од марта 2017. до фебруара 2018.	489.996	408.330

13	Геодетско снимање са уписом у Катастар индивидуалних гасних прикључака, продужетака и измештања ДГМ	490.000	од априла 2017. до априла 2018.	488.800	187.225
14	Обука за заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање	300.000		0	0
15	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем	200.000		0	0
16	Услуга скидања и враћања калориметар ради баждарења	350.000	од јула 2017. до извршења услуге	95.400	95.400
17	Услуге Мобилне телефоније	450.000		0	331.653
18	Услуга екстерне ревизије	250.000	од августа 2017. до извршења услуге	200.000	200.000
19	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	300.000			287.668
20	Услуге набавке гаса ради грејања	400.000	од јула 2017. до септембра 2018.	400.000	112.437
21	Поштанске услуге	4.000.000			2.776.211
22	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је итекао важећи жиг баждарења.	755.000	од јуна 2017. до извршења услуге	490.000	412.191
23	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	од октобра 2017. до извршења услуге	308.000	308.000
24	Здравствени прегледи радника	400.000	од јула 2017. до извршења услуге	391.485	383.940

25	Ресторанске услуге и репрезентација	300.000	од марта 2017. до марта 2018.	178.458	117.089
26	Адаптација уређаја за одоризацију	300.000		0	0
27	Надзорна провера за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008	400.000		0	0
28	Консултације за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008	300.000		0	0
29	Израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ МЗ Жељезничко насеље	499.000	од маја 2017. до маја 2018.	491.000	0
30	Третирање и крајње збрињавање опасног отпада	200.000	од маја 2017. до извршења услуге	50.382	50.382
31	Технички, периодични прегледи возила	60.000	од марта 2017. до извршења услуге	41.917	41.917
32	Мониторинг аларма на возилима и објекту ЈКП "Суботицагас"	230.000	од априла 2017. до априла 2018.	227.383	227.383
33	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	240.000	од марта 2017. до марта 2018.	211.200	152.800
	РАДОВИ	980.000			
1	Радови на одржавању објеката ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000	од априла 2017. до априла 2018.	379.369	276.119
2	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000	од марта 2017. до марта 2018.	233.756	110.155

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

Редни број	Позиција	План	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансиска средства у 2017. -по уговору из колоне 4-
	ДОБРА				
1	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање ДГМ	39.700.000	Од марта 2017. до испоруке	27.472.409	21.344.150
2	Набавка рачунара, рачунарске опреме и софтвера	4.200.000	од октобра 2017. до испоруке	4.097.600	4.097.600
3	Набавка путничког моторног возила	2.100.000	од марта 2017. до испоруке	1.992.000	1.992.000
4	Набавка алата	878.000	од септембра 2017. до испоруке	677.572	677.572
5	Набавка и уградња GPS модула за 15 возила предузећа.	300.000	од априла 2017. до испоруке	299.996	243.080
6	Набавка канцелариске опреме и намештаја	371.000	од јуна 2017. до испоруке	251.271	250.982
7	Набавка потрошног материјала за бажарење	145.000	од августа 2017. до испоруке	42.651	42.651
	УСЛУГЕ				
1	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	1.800.000	од маја 2017. до маја 2018.	1.795.650	678.867
2	Израда пројектно техничке документације за гасовод од "Пионира" до "Нове општине".	1.200.000	од маја 2017. до маја 2018.	1.191.000	0
3	Услуге стругања и ковања алатничара	490.000	Од августа 2017. до извршења	488.900	469.600
4	Израда пројектно техничке документације за продужетака и измештања ДГМ	499.000	од маја 2017. до маја 2018.	491.000	368.250

5	Пројектовање изведеног стања аларма и видео надзора ЈКП "Суботицагас" и ГМРС са уградњом камере код благајне у објекту ЈКП "Суботицагас"	200.000	од априла 2017. до извршења	198.180	198.180
6	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	490.000	од јула 2017. до извршења	490.000	83.270
7	Израда пројектно техничке документација за реконструкцију одоризатора на ГМРС	150.000		0	0
8	Израда техноекономског елабората за М.З. Мишићево ("Патент Цо" и други)	200.000		0	0
	РАДОВИ				
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	10.400.000	од фебруара 2017. до новембра 2018.	9.399.650	1.574.760

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

Укупно утрошена новчана средства за набавку добара, радова и услуга нису идентична са планираним вредностима у оквиру биланса успеха, односно са планираним трошковима. У билансу успеха и трошковима, средства се планирају збирно за целу годину, а везана су једним делом за уговоре из претходне године који се делом или у целости реализују у планској години, а другим делом за уговоре који су закључени у планској години и њихов део који је реализује у наредној години.

Посматрајући планирана новчана средства за набавку добара, радова и услуга у 2017. години видимо да су средства планирана на основу Плана набавки за 2017. годину односно у складу са поступцима набавки који ће се спроводити у планској години, док период на који су уговори закључени варира у зависности од стварних потреба предузећа те уговор може бити закључен на период до краја планске године и реализован у планској години или закључен у планској години где се једним делом његова реализација врши у планској години, а другим делом у наредној години.

Највећи поремећај у односу планираних и реализованих средстава изазвао је Захтева за заштиту понуђача у поступку јавне набавке Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, поднешен од стране једног од понуђача; Суботица, а који је након шест месеци разматрања одбијен ко неоснован од стране Републичке комисије за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки. Наведени захтев је у потпуности блокирао изградњу на гасним прикључцима за домаћинстава и привреду, повлачећи са собом и многе уговорене набавке, као што су потрошња горива, одржавање возила, геодетско снимање, сервисрање опреме за заваривање и друге уговорене или планиране позиције везане за изградњу. Такође је Захтева за заштиту понуђача у поступку јавне набавке Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање ДГМ – гасна мерила, поднешен од стране једног од понуђача, а који је након разматрања одбијен ко неоснован од стране Републичке комисије за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки.

Одређени број склопљених уговора по јавним набавкама важи дванаест месеци, а обухвата две календарске године.

Реализација планираних новчаних средстава за добра, услуге и радове за 2017. годину приказана је у табели ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ, док је реализација по позицијама следећа:

ДОБРА

1. Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем
Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,6 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 25%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
2. Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
3. Набавка електричне енергије
Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,6 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 77%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
4. Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"
Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци. Уговор се закључује на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 284,3 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 37%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
5. Набавка рачунарских делова за одржавање
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило да кварова који би изискивали њихову замену.
6. Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање потрошње средстава за хигијену у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,2 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 50%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
7. Набавка и испорука канцеларијског материјала, фотокопирања и др.
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране вредности из разлога повољније понуде добијене путем јавне набавке и мање потрошње канцеларијског материјала у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,3 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 69%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
8. Набавка материјала са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,3 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 29%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
9. Набавка стручне литературе-часописа
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране због спроведене уштеде. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 0,3 милиона динара.
10. Набавка рекламног материјала
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и уштеди у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,6 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017.

години реализована у износу од 79%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

УСЛУГЕ

1. Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољније понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години јер није дошло до планираних вандредних читавања услед промена цена гаса. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 1,8 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 61%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
2. Услуга пуњења уређаја за одоризацију и контрола нивоа одоризације
Закључени уговор за ову набавку је у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање потрошње гаса у текућој години. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 85% услед смањене потрошње гаса.
3. Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,5 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 58%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
4. Баждарење прање и подешавање калориметра
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 90% услед мање извршених услуга од уговорених.
5. Штампарске услуге
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,1 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 57%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
6. Услуге фиксне телефоније
Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године, и извршилац услуга је једини овлаштен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак јавне набавке.
7. Услуге интернета
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за један део ове набавке је закључен у претходној години са реализациом у овој, а један део услуга је закључен у 2017. години на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је тридесет хиљада динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
8. Услуге оглашавања
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога умањене потребе за оглашавањем. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100,00%
9. Услуге рекламе
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и штедње у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,4 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 93%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
10. Услуге осигурања

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,3 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 57%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

11. Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса и законске контроле услова рада (бука, осветљење...)

Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.

12. Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,4 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 83%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

13. Геодетско снимање са уписом у Катастар индивидуалних гасних прикључака, продужетака и измештања ДГМ

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,2 милиона динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 38%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

14. Обука за заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање

Набавка није реализована због изостанка планираних проширења атеста заваривача.

15. Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем

Набавка није реализована јер није било потребе за сервисирањем и поправкама уређаја.

16. Услуга скидања и враћања калориметар ради баждарења

Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.

17. Услуге Мобилне телефоније

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на двадесетчетири месеца, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,3 динара. Уговор се закључује на двадесетчетири месецае.

18. Услуга екстерне ревизије

Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке.

Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.

19. Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)

Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године, и извршилац услуга је једини овлаштен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак јавне набавке.

20. Услуге набавке гаса ради грејања

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога мање потрошње гаса у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,1 динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 28%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

21. Поштанске услуге

Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године, и извршилац услуга је једини овлаштен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак јавне набавке.

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога мање извршених услуга у текућој години, које су повезане за изостанак рачуна за ванредна читавања услед поскупљења гаса.

22. Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 84% услед техничких ограничења реализације.
23. 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
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
24. Здравствени прегледи радника
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,38 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет извршења. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 98%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
25. Ресторанске услуге и репрезентација
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,1 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет извршења. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 65% до уштеде је дошло због примена мера штедње.
26. Адаптација уређаја за одоризацију
Набавка није реализована из разлога одлагања реализације за 2018 годину услед техничких захтева адаптације.
27. Надзорна провера за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008
Средства за ову намену су реализована по уговору склопљеном на двадесетчетири месеца, из претходне 2016. године који је обухватао и 2017. годину. Ресертификација се вршила у 2018. години и из тих разлога није био склопљен уговор у 2017. години.
28. Консултације за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008
Средства за ову намену су реализована по уговору склопљеном на двадесетчетири месеца, из претходне 2016. године који је обухватао и 2017. годину. Ресертификација се вршила у 2018. години и из тих разлога није био склопљен уговор у 2017. години.
29. Израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ МЗ Жељезничко насеље
Набавка ће бити реализована у 2018 години због обима посла. Уговор је закључује на дванаест месеци како би се омогућио извршење. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 0%. Уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
30. Третирање и крајње збрињавање опасног отпада
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, ко и мање производње отпада. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
31. Технички, периодични прегледи возила
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,4 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%
32. Мониторинг аларма на возилима и објекту ЈКП "Суботицагас"
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, као и мање производње отпада. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
33. Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,2 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 72%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

РАДОВИ

1. Радови на одржавању објеката ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених радова у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,3 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет радова. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 72%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

2. Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом

Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених радова у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,1 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет радова. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 47%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

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

Укупно утрошена новчана средства за набавку добара, услуга и радова нису идентична са планираним вредностима у оквиру биланса успеха, односно са планираним трошковима. У билансу успеха и трошковима, средства се планирају збирно за целу годину, а везана су једним делом за уговоре из претходне године који се делом или у целости реализују у планској години, а другим делом за уговоре који су закључени у планској години и њихов део који је реализује у наредној години.

Посматрајући планирана новчана средства за набавку добара, радова и услуга у 2017. години видимо да су средства планирана на основу Плана набавки за 2017. годину односно у складу са поступцима набавки који ће се спроводити у планској години, док период на који су уговори закључени варира у зависности од стварних потреба предузећа те уговор може бити закључен на период до краја планске године и реализован у планској години или закључен у планској години где се једним делом његова реализација врши у планској години, а другим делом у наредној години.

Највећи поремећај у односу планираних и реализованих средстава изазвао је Захтева за заштиту понуђача у поступку јавне набавке Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, поднешен од стране једног од понуђача, а који је након шест месеци разматрања одбијен ко неоснован од стране Републичке комисије за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки. Наведени захтев је у потпуности блокирао изградњу на гасним прикључцима за домаћинстава и привреду, повлачећи са собом и многе уговорене набавке, као што су потрошња горива, одржавање возила, геодетско снимање, сервисирање опреме за заваривање и друге уговорене или планиране позиције везане за изградњу. Такође је Захтева за заштиту понуђача у поступку јавне набавке Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање ДГМ – гасна мерила, поднешен од стране једног од понуђача, а који је након разматрања одбијен ко неоснован од стране Републичке комисије за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки.

Одређени број склопљених уговора по јавним набавкама важи дванаест месеци, а обухвата две календарске године.

Реализација планираних новчана средстава за добра услуге и радове за 2017. годину приказана је у табели ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ, док је реализација по позицијама следећа:

ДОБРА

1. Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање ДГМ
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 31,3 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 77%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
2. Набавка рачунара, рачунарске опреме и софтвера
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
3. Набавка путничког моторног возила
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%
4. Набавка алата
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
5. Набавка и уградња GPS модула за 15 возила предузећа
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,2 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 81%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
6. Набавка канцеларијске опреме и намештаја
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.
7. Набавка потрошног материјала за баждарење
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.

УСЛУГЕ

1. Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ
Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,7 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 37%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
2. Израда пројектно техничке документације за гасовод од "Пионира" до "Нове општине"
Набавка ће бити реализована у 2018 години због обима посла. Уговор је закључује на дванаест месеци како би се омогућио извршење. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 0%. Уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.
3. Услуге стругања и ковања алатничара
Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена

вредност је у 2017. години реализована у износу од 96% због задовољења потреба за наведеним услугама.

4. Израда пројектно техничке документације за продужетака и измештања ДГМ

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 0,4 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет услуга. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 75%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

5. Пројектовање изведеног стања аларма и видео надзора ЈКП "Суботицагас" и ГМРС са уградњом камере код благајне у објекту ЈКП "Суботицагас"

Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2017. години. Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 100%.

6. Заваривачки радови на челичним инсталацијама

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је осамдесет хиљада динара. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 17%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

7. Израда пројектно техничке документација за реконструкцију одоризатора на ГМРС

Набавка није реализована из разлога одлагања реализације за 2018 годину.

8. Израда техноекономског елабората за М.З. Мишићево ("Патент Цо" и други)

Набавка није реализована због непотпуне документације заинтересованог будућег потрошача.

РАДОВИ

1. Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ

Набавка је реализована у мањем проценту од планиране из разлога подношења Захтева за заштиту понуђача у поступку јавне набавке и повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених радова у текућој години. Уговор за ову набавку је закључен на дванаест месеци, а реализовани износ у 2017. години по уговору је 1,5 милиона динара. Уговор се закључује на дванаест месеци како би се омогућио континуитет радова. Уговорена вредност је у 2017. години реализована у износу од 17%. Преостала уговорена вредност је предвиђена за реализацију у 2018. години.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица
директор
МСц Зеди Илдико
