

Na osnovu člana 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16), člana 33. stav 1. tačka 8) Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13) i člana 15. stav 1. tačka 3) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2018. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2017. godinu

I

Daje se saglasnost na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2017. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica dana 25. jula 2018. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem nadležni organ jedinice lokalne samouprave daje saglasnost i na druge odluke u skladu sa zakonom kojim se uređuje obavljanje delatnosti od opšteg interesa i osnivačkim aktom, član 33. stav 1. tačka 8) Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i član 15. stav 1. tačka 3) Odluke o osnivanju JKP „Suboticagas“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja izveštaj o stepenu realizacije godišnjeg programa uz saglasnost Skupštine.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da su javna preduzeća u obavezi da za svaku kalendarsku godinu donesu godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju preduzeća je utvrđeno da izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz saglasnost Skupštine.

Na program poslovanja preduzeća za 2017. godinu, Skupština grada je dala saglasnost, a Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izveštaj, pored osnovnih podataka o preduzeću, sadrži stepen realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilansa uspeha i bilansa stanja, fizičkog obima izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga i sl.

Godišnji finansijski izveštaj i revizorski izveštaj u skladu sa Zakonom o računovodstvu je do 30. juna 2018. godine predat Agenciji za privredne registre, a u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima objavljen je i na internet stranici preduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja na način kako je dato u materijalu.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Suboticagas“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja nije potrebno obezbediti sredstva u budžetu Grada Subotice.

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE
„SUBOTICAGAS“
Broj: 447/18
Dana: 25.07.2018.
S U B O T I C A

I Z V O D

Iz zapisnika vođenog na 7. sednici Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica dana 25.07.2018. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d:

Ad. 2. Usvajanje Izveštaja o stepenu realizacije programa poslovanja JKP „Suboticagas“ Subotica za 2017. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Usvaja se Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja JKP „Suboticagas“ Subotica za 2017. godinu.

Izveštaj iz stava 1. čini sastavni deo ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Zamenik predsednika
Nadzornog odbora,

Garić Petar, s.r.



IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTICAGAS“ SUBOTICA

za 2017. godinu

OSNOVNI STATUSNI PODACI

Poslovno ime: JKP SUBOTICAGAS SUBOTICA

Sedište: JOVANA MIKIĆA 58, SUBOTICA

Pretežna delatnost: 3522

Matični broj: 20114223

PIB: 104200200

Nadležno ministarstvo: PRIVREDE

Subotica, jul 2018. godine

Sadržaj:

IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTICAGAS“ SUBOTICA.....	1
I UVOD	3
II PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OBIMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI.....	4
2.1 ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CENA PROIZVODA I USLUGA.....	4
2.1.1 PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	4
2.1.2 FORMIRANJE PRODAJNE CENE GASA	5
2.2 OSTVARENI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2017. GODINI	6
2.3. INVESTICIONA ULAGANJA	6
2.4. UKUPNI PRIHODI U 2017. GODINI	7
2.5. UKUPNI RASHODI U 2017. GODINI	9
III BILANS USPEHA	15
IV BILANS STANJA	24
V PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH	33
VI PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA.	36
VII PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA.....	36
VIII PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije.....	37
IX PLANIRANE I REALIZOVANE INVESTICIJE	37
X PLANIRANA I REALIZOVANA SREDSTVA ZA NABAVKU	38
DOBARA, RADOVA I USLUGA	38

I UVOD

Javno komunalno preduzeće „Suboticagas“ Subotica se bavi distribucijom gasovitih goriva gasovodom. Pored navedene osnovne delatnosti, preduzeće se bavi i drugim delatnostima koje doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, i to:

- trgovinom gasovitim gorivom preko gasovodne mreže,
- popravkom metalnih proizvoda,
- izgradnjom cevovoda,
- pripremom gradilišta,
- postavljanjem vodovodnih, kanalizacionih, grejnih i klimatizacionih sistema,
- inženjerskim delatnostima i tehničkim savetovanjem,
- ostalim uslužnim aktivnostima podrške poslovanju.

Obavljanje delatnosti distribucije prirodnog gasa na teritoriji grada Subotice počelo je još 1990. godine u okviru Javnog preduzeća „Subotička toplana“ Subotica. U okviru tog preduzeća izgrađen je deo mreže za distribuciju gasa po mesnim zajednicama. Donošenjem Zakona o energetici pojavila se potreba razdvajanja delatnosti distribucije toplotne energije i delatnosti distribucije prirodnog gasa. Shodno tome, Skupština opštine Subotica je dana 02. decembra 2005. godine donela Odluku o statusnoj promeni Javnog preduzeća „Subotička toplana“ odvajanjem dela preduzeća koji obavlja delatnost distribucije prirodnog gasa. Na sednici održanoj 28. decembra 2005. godine Skupština opštine Subotica donela je Odluku o osnivanju JKP „Suboticagas“ Subotica.

JKP „Suboticagas“ Subotica energetski je subjekat koji poseduje sledeće licence:

1. distribucije i upravljanje distributivnim sistemom za prirodni gas izdatu od strane Agencije za energetiku od 16.02.2017. godine, pod brojem 311.01-257/2006-L, obnovljena pod brojem 311.01-26/2017-L-I od dana 26.05.2017. godine,
2. javnog snabdevanja prirodnim gasom izdatu od strane Agencije za energetiku od 10.01.2013. godine, pod brojem 311.01-107/2012-L-I,
3. snabdevanje prirodnim gasom izdatu od strane Agencije za energetiku od 22.11.2013. godine, pod brojem 311.01-89/2013-L-I.

Podaci upisani u Registar privrednih društava dati su u sledećoj tabeli:

Poslovno ime	Javno Komunalno preduzeće „Suboticagas“ Subotica
Naziv	JKP „SUBOTICAGAS“ SUBOTICA
Datum registracije	30.12.2005.
Matični broj	20114223
Poreski identifikacioni broj	104200200
Registrovano sedište	SUBOTICA
Oblik organizovanja	JAVNO PREDUZEĆE
Registrovana šifra delatnosti	3522
Registrovani kapital	730.264.999,79 dinara
Tip kapitala	Novčani
Osnivač	Grad Subotica 100%

Organi preduzeća su:

- nadzorni odbor,
- direktor.

Organizaciona struktura:

- direktor,
- savetnik direktora,
- izvršni direktor,
- interni revizor,
- razvojno-tehničko odeljenje,
- odeljenje ekonomskih, računovodstvenih i finansijskih poslova,
- pravno, ošte i kadrovsko odeljenje.

JKP „Suboticagas“ Subotica u okviru gore navedene organizacione strukture, shodno Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine broj I-00-02-61/2017 ima 40 zaposlenih i to 37 na neodređeno vreme i 3 na određeno vreme.

RS APV Grad Subotica, Skupština grada Subotice na 8. sednici održanoj dana 27.02.2017. godine dala je saglasnost na Program poslovanja JKP „Suboticagas,, Subotica za 2017. godinu (br.rešenja I -00-022-49/2017 „Službeni list Grada Subotice“ broj 09 od 27.02.2017. godine), na Prvu izmenu programa poslovanja za 2017. godinu dana 04.10.2017. godine (broj rešenja I-00-352-1064/2017. „Službeni list Grada Subotice“ broj 27 od 04.10.2017. godine), kao i na Drugu izmenu Programa poslovanja JKP „Suboticagas“ Subotica za 2017. godinu (broj rešenja I-00-022-275/2017 od 28.12.2017. godine „Službeni list Grada Subotice“ broj 37 od 28.12.2017. godine.

II PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OBIMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Poslovanje JKP „Suboticagas“ Subotica u 2017. godini je pozitivno i na zadovoljavajuće, rukovodstvo konstantno prati rezultate poslovanja, preduzima odgovarajuće mere kako bi poslovanje bilo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom i Planom poslovanja.

Na dan 31.12.2017. godine JKP „Suboticagas“ Subotica poseduje izgrađenu distributivnu mrežu u ukupnoj dužini od 414,18 km i 192 km gasnih priključaka.

Na distributivni sistem priključeno je 8.967 domaćinstava i 665 poslovnih potrošača sa aktivnim statusom.

U toku 2017. godine nastavljena je politika izgradnje besplatnih priključaka na gasnu distributivnu mrežu. Broj aktiviranih besplatnih priključaka u 2017. godini je 206.

Broj korisnika naših usluga iz godine u godinu konstantno raste, zahvaljujući stalnom proširenju gasne mreže.

2.1 ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CENA PROIZVODA I USLUGA

Na osnovu člana 88. stav 2. tačka 8. Zakona o energetici („Službeni glasnik“ RS broj: 145/14) i Statuta JKP „Suboticagas“ Subotica, odluku o ceni prirodnog gasa za javno snabdevanje donosi Nadzorni odbor preduzeća, a na osnovu prethodno dobijene saglasnosti Agencije za energetiku Republike Srbije. Poslednja promena cene prirodnog gasa usvojena je na sednici Nadzornog odbora dana 25.09.2017. godine, objavljena je u „Službenom glasniku“ br. 81/2017 i primenjuje se od 01.10.2017. godine. Korekcija se odnosila samo na usklađivanje cena sa novom usvojenom Metodologijom te je izvršena korekcija za kategoriju „mala potrošnja“ sa 33,72 din/m³ na 33,73 din/m³. Usklađivanje cena prirodnog gasa sa realnim ulaznim cenama u toku 2017. godine za javno snabdevanje nije bilo.

2.1.1 PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 1: Važeće cene gasa za javno snabdevanje na dan 31.12.2017. godine

u dinarima

	Kategorije kupaca	Grupe kupaca	Tarifni stavovi „energent“ (din./m ³)	Tarifni stavovi „kapacitet“ (din./m ³ /dan /godina)	Tarifni stavovi „naknada po mestu isporuke“ (din./mesto isporuke/ godina)	Naknada za pristup sistemu za distribu-ciju gasa din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	Kateg. 1 p < 6 bar	„Mala potrošnja“ („Mala“ potrošnja - domaćinstva“ i „Mala potrošnja – ostali „)	33,73		1044,79	6,83
2.		„Vanvršna potrošnja K1“	31,12	86,14	1044,79	4,22
3.		„Ravnomerna potrošnja K1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.		„Neravnomerna potrošnja K“	31,12	215,34	1044,79	4,22

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podela potrošača na:

1. „javno snabdevanje“, koje obuhvata male kupce, podeljene na dve grupe:
 - domaćinstva,
 - ostali (manji poslovni potrošači), i
2. „snabdevanje“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticagas“u, srazmerno veličini potrošnje i uputstvima Agencije za energetiku Republike Srbije podeljeni na dve grupe:
 - potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m³/god. i
 - potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m³/god.

Kod prve grupe potrošača (domaćinstva i mali poslovni potrošači) saglasnost na cene daje Agencija za energetiku Republike Srbije, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima snabdevača i potrošača, a prevashodno prema nabavnoj ceni gasa koju za sada, na osnovu svojih kriterijuma određuje JP „Srbijagas“ Novi Sad i usvojene Metodologije od strane Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica.

2.1.2 FORMIRANJE PRODAJNE CENE GASA

Za sve oblike javnog snabdevanja u koja su svrstana sva domaćinstva i mali poslovni potrošači, cene određuje Agencija za energetiku Republike Srbije.

Osnovni princip kojim se rukovodi Agencija za energetiku Republike Srbije prilikom određivanja prodajne cene gasa kod javnog snabdevanja za sve distributera u Srbiji je povezan sa:

- kretanjem kursa dolara prema dinaru,
- kretanjem cene derivata nafte na svetskom tržištu,

- postojećom infrastrukturuom i veličinom distributera za kojeg se utvrđuje prodajna cena gasa prema krajnjim kupcima.

Utvrdjivanje cene kod pomenutih subjekata (domaćinstva i mali poslovni potrošači) je isključivo diskreciono pravo i obaveza Agencije za energetiku koja postoji kao jedino regulatorno telo za ovu oblast energetike i na njene odluke ne može da utiče nijedna distributerska kuća u Srbiji. Princip utvrđivanja ovih cena u Agencija za energetiku Republike Srbije je programski utvrđen u samoj Agenciji, sa velikim brojem faktora koji utiču na precizno određivanje prodajne cene gasa, i nadalje podležu svim regulativama shodno novom Zakonu o potrošačima („Službeni glasnik“ RS br: 62/2014), kada su u pitanju početak primene cene, način obaveštavanja javnosti, potrošača, itd.

Drugi princip utvrđivanja cena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cena kod velikih potrošača. JP „Srbijagas“ Novi Sad je kao ponuđač gasa snabdevačima ponudio cenu gasa sa cenom energenta različitom za svakog snabdevača u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definisana samo polazna nabavna cena gasa za svakog pojedinačnog snabdevača izražena u dinarskoj protivrednosti po srednjem kursu za američki dolar. Kako se na našem tržištu kurs dolara svakog meseca menja, to praktično znači da je nabavna cena gasa za sve veće snabdevače u 2017. godini bila svakog meseca drugačija i utvrđena na osnovu ovog kriterijuma, uzimajući u obzir i kretanje cena naftnih derivata na svetskom tržištu.

Distributeri u Srbiji nemaju mogućnosti uvida u metodologiju formiranja prodajne cene gasa od strane JKP „Srbijagas“-a, niti mogućnost provere ostalih parametara koji utiču na formiranje te cene.

Utvrdjivanje cene između JKP „Suboticagas“ i velikih potrošača (kupaca) definiše se ugovornim odnosom, pri čemu je u prodajnu cenu gasa, zavisno od veličine potrošača, uključen i iznos za pokriće troškova poslovanja snabdevača, kao i pristup distributivnom sistemu.

JKP „Suboticagas“ Subotica je u 2017. godinu potpisao ugovor sa većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

2.2 OSTVARENI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2017. GODINI

Tabela 2: Fizički obim prodaje u 2017. godini

Red.broj	Podela potrošača	Jedinica mere	Plan 2017	Realizacija	Indeh 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Snabdevanje	m ³	9.804.750	10.106.794	103,08
2.	Javno snabdevanje	m ³	12.793.132	13.437.792	105,04
UKUPNO			22.597.882	23.544.586	104,19

Na fizički obim prodaje prirodnog gasa u 2017. godini, koji je u proseku veći za 4,19% od planom predviđene, uticale su vremenske prilike, cena energenta kao i proširenje kapaciteta.

U toku 2017. godine nije bilo problem u dinamici isporuke prirodnog gasa od dobavljača JP „Srbijagas“ Novi Sad, pa je shodno tome postojao kontinuitet i u snabdevanju potrošača.

2.3. INVESTICIONA ULAGANJA

Tabelarni prikaz izvedenih priključaka i vrednost investicija po mesnim zajednicama srazmerno stepenu dovršenosti:

Tabela 3: priključci po mesnim zajednicama u 2017. godini u dinarima

Red.br	Lokacije po mesnim zajednicama	Broj izvedenih priključaka	Vrednost investicije
1.	MZ Centar I	8	680.290,98
2.	MZ Novo selo	22	1.942.165,00
3.	MZ Novi grad	7	621.601,04
4.	MZ Ker	3	278.502,80
5.	MZ Železničko naselje	16	1.403.602,21
6.	MZ Aleksandrovo	21	1.860.290,00
7.	MZ Kertvaroš	12	1.157.046,00
8.	MZ Mali Radanovac	10	855.268,03
9.	MZ Graničar	9	804.231,76
10.	MZ Mali Bajmok	18	1.812.241,47
11.	MZ Peščara	4	352.284,00
12.	MZ Centar II	6	520.727,17
13.	MZ Dudova šuma	16	1.301.538,29
14.	MZ Palić	15	1.330.742,38
15.	MZ Gat	8	706.904,00
16.	MZ Bajnat	10	917.455,00
17.	MZ Centar III	4	353.889,34
18.	MZ Prozivka	1	57.589,37
19.	MZ Radanovac	8	740.047,88
20.	MZ Zorka	7	624.911,00
21.	MZ Kelebija	1	188.512,00
UKUPNO		206	18.539.840,12

2.4. UKUPNI PRIHODI U 2017. GODINI

Tabela 4: ostvareni prihodi u 2017. godini u dinarima

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2017.	Realizacija 2017.	Indeks 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Prihodi od prodaje gasa	877.000.000	774.736.311	88,34
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	105.500.000	125.992.608	119,42
621	Investicije u sopstvenoj režiji	9.000.000	7.426.525	82,52
641	Prihodi po osnovu uslov. donac	2.500.000	3.196.031	127,84
662	Prihodi od kamata	4.000.000	11.052.850	276,32
664	Prihodi po osnovu efek.valutne klauzule		12.834	0,00
669	Ostali finansijski prihodi	100.000		0,00
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava	675.500		0,00
674	Viškovi		1.050	0,00
678	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		446,261	0,00
679	Ostali nepomenuti prihodi	500.000	183.979	36,80
685	Ostali od usklađivanja vred.potraživanja	2.000.000	449.092	22,45
UKUPNO PRIHODI (A+B+C)		1.001.275.500	923.497.542	92,23

U analiziranom periodu ukupni prihodi su na nivou 92% u odnosu na planirane.

Osnovne prihode u 2017. godinu činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog gasa, kao i prihodi ostvareni na osnovu cene pristupa distributivnom sistemu (tzv. „mrežarina“) koja se posebno naplaćuje onim snabdevačima prirodnog gasa koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“ Subotica. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani snabdevači koji snabdevaju svoje potrošače prirodnim gasom te JKP „Suboticagas“ Subotica od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu gasa naplaćuje drugi licencirani snabdevač. To je bio slučaj u 2017. godini sa firmom MET koji ima svoje potrošače a imajući u vidu da koristi distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“, za to plaća naknadu za pristup distributivnom sistemu („mrežarinu“).

- Konto 604 – prihod od prodaje gasa

Polazna veličina u definisanju prihoda od prodaje prirodnog gasa za 2017. godinu je korekcija cene za javno snabdevanje.

U toku 2017. godine preduzeće je podnosilo, u više navrata, zahtev Agenciji za energetiku za korekciju cene prirodnog gasa za javno snabdevanje. Do promene cene energenta nije došlo, pa je to uticalo na smanjenje prihoda od prodaje za oko 12% tj. planirano je 877 miliona dinara, a realizovano 774,7 miliona dinara.

- Konto 614 –ostali prihodi od prodaje usluga

Ostvarenje prihoda kroz „mrežarinu“ je zakonska kategorija koja se prema Zakonu o energetici naplaćuje drugim snabdevačima koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“ a u prodaji gasa kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticagas“ a za koji su se odlučili za drugog snabdevača. Ova vrsta prihoda se naplaćuje kako zbog korišćenja gasovoda koji su u vlasništvu JKP „Suboticagasa“ tako i zbog nadzora i kontrole koje JKP „Suboticagas“ kao operator distributivnog sistema obavlja nad sopstvenom gasovodnom mrežom.

Ova vrsta prihoda je veća od planiranog za 19% iz razloga što je naplaćeno više na ime naknada od drugih snabdevača, koji koriste distributivnu gasnu mrežu JKP „Suboticagas“ (planirano 106 miliona dinara, a realizovano 126 miliona dinara).

- Konto 621 - prihodi od aktiviranja sopstvenih učinaka (inesticije u sopstvenoj režiji)

Odstupanje u odnosu na planiranu veličinu je 17% i posledica je manjeg učešća sopstvenih učinaka u 2017. godini (planirano 9 miliona dinara, a realizovano 7,4 miliona dinara) zbog prigovora na javne nabavke koje su uslovile sklapanje ugovora tek u drugoj polovini godine što je rezultiralo kašnjenjem sa početkom radova.

- **Konto 641 – prihodi po osnovu uslovljenih donacija**

Ova vrsta prihoda zavisi od visine ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja kao i obračunate amortizacije na priključke kako za stambene tako i za poslovne potrošače. Veći broj aktiviranih priključaka uticao je i na povećanje visine prihoda po ovom osnovu za 28% (planirano je 2,5 miliona dinara, a realizovano 3,2 miliona dinara). Na broj aktiviranih priključaka utiče i ekspeditivnost u dostavljanju potrebne dokumentacije od strane budućih potrošača.

- **Konto 662 – prihodi od kamata**

Na visinu prihoda od kamata je uticala kamatna stopa i visina oročenih sredstava. Preduzimanjem svih raspoloživih zakonskih mera, preduzeće je značajno povećalo stepen naplate, što je omogućilo da se značajna slobodna novčana sredstva oroče pod povoljnim uslovima. U odnosu na posmatrani period stepen realizacije je 276% tj. planirano je 4 miliona dinara, a ostvareni prihod iznosi 11 miliona dinara.

- **Konto 670 – dobici od prodaje osnovnih sredstava**

JKP „Suboticagas“ Subotica je u više navrata pokušalo prodati mašine koje su bile predmet ručne zaloge u sudskom sporovu za neizmirene obaveze za utrošeni gas (stari tipovi mašina za kojima nije postojala zainteresovanost) i to je bio razlog odstupanje planirane od realizovane visine ovih prihoda (planirano je 0,7 miliona dinara).

- **Konto 678 – prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja**

JKP „Suboticagas“ Subotica je do 2016. godine imao zakonsku obavezu rezervisanja sredstava za otpremnine. Pošto je u 2017. godini preduzeće razvrstano po veličini u malo pravno lice imalo je zakonsku obavezu ukidanja ove vrste rezervisanja i ista su oprihodovana (za ovu vrstu prihoda nisu planirana sredstva a realizovana su u visini od 0,4 miliona dinara).

- **Konto 679 – ostali nepomenuti prihodi**

Ova vrsta prihoda najvećim delom obuhvata naplaćene takse od potrošača koji su tuženi i zavisi od podnetih predloga za izvršenje (planirano 0,5 miliona dinara, a realizovano 0,2 miliona dinara tj. 37%).

- **Konto 685 – prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih plasmana**

JKP „Suboticagas“ je u toku 2017. godine preduzimalo niz mera kako bi naplatilo svoja potraživanja. Jedan deo potrošača imao je kašnjenja u izmirivanju obaveza dužim od 60 dana.

U toku 2017. godine izvršena je naplata dela tih potraživanja u nešto manjem obimu od planirane vrednosti tj. nije došlo do realizacije po dobijenim sudskim sporovima tj. realizovano je 22% od planirane vrednosti (planirana vrednost je 2 miliona dinara, a realizovana 0,4 miliona dinara).

2.5. UKUPNI RASHODI U 2017. GODINI

Tabela 5: ostvareni rashodi u 2017. godini

u dinarima

Kto	Vrsta troška	Plan 2017.	Realizacija 2017	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrednost prodatog gasa	757.000.000	677.779.427	89,53
511	Troškovi materijala za izradu	17.950.450	9.040.998	50,37
512	Troškovi ostalog materijala	4.990.000	3.100.648	62,14
513	Troškovi goriva i energije	4.100.000	1.781.234	43,44

514	Troškovi rezervnih delova	200.000	149.917	74,96
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	1.910.000	1.245.894	65,23
520	Troškovi bruto zarada	41.376.738	40.077.939	96,86
521	Troškovi doprinosa na zarade	7.406.436	7.173.951	96,86
523	Ugovor o autorskom delu	200.000	172.315	86,16
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	277.174	27,72
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Ostali lični rashodi	11.676.134	9.597.270	82,20
531	Troškovi transportnih usluga	4.830.000	3.924.279	81,25
532	Troškovi usluga održavanja	5.389.000	2.552.311	47,36
533	Troškovi zakupnine	23.050.000	18.792.385	81,53
535	Troškovi reklame i propagande	1.200.000	1.021.155	85,10
539	Troškovi ostalih usluga	5.431.000	1.066.807	19,64
540	Troškovi amortizacije	41.000.000	39.385.131	96,06
545	Troškovi rezervisanja za otpremninu	500.000	4.091.788	818,36
550	Troškovi neproizvodnih usluga	11.098.000	7.518.300	67,74
551	Troškovi reprezentacije	300.000	275.315	91,77
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	236.336	48,23
553	Troškovi platnog prometa	825.000	865.640	104,93
554	Troškovi članarina	1.110.000	951.834	85,75
555	Troškovi poreza na imovinu	4.310.000	3.920.075	90,95
559	Ostali nematerijalni troškovi	8.503.366	6.951.113	81,75
562	Rashodi od kamata	460.000	23.522	5,11
563	Negativne kursne razlike	3.000	5.818	193,93
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	0	0,00
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sred.	20.000	4.037.773	20.188,87
574	Manjkovi	20.000	0.00	0,00
576	Ras.po osnovu direk.otpisa potraživanja	1.000.000	705.873	70,59
579	Ostali nepomenuti rashodi	2.100.000	987.107	47,01
585	Obezvređenja potraživanja	3.000.000	768.426	25,61
591	Ispravka greške iz pret.per.		28.976	0,00
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	964.289.080	850.130.146	88,16

U analiziranom periodu ukupni rashodi su na nivou od 88% u odnosu na planirane.

Generalno posmatrajući, u toku 2017. godine do najvećih odstupanja u ostvarivanju troškova došlo je zbog podnošenja prigovora u postupku javnih nabavki kod dve najveće nabavke (nabavka mernih instrumenata i regulatora i javne nabavke za građevinske radove). Preduzeće je blagovremeno pokrenuo postupak javnih nabavki, međutim procedura rešavanja prigovora trajala je više meseci, te je ugovor o građevinskim radovima na izgradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih) izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM zaključen je 02.11.2017. godine, a ugovor o nabavci i isporuci mašinskog materijala za izgradnju i održavanje -uređaji za regulaciju i merenje – partija 2. potpisan je 02.08.2017. godine.

1. Konto 501- nabavna vrednost prirodnog gasa

Prilikom planiranja troškova nabavke prirodnog gasa Preduzeće je pošlo od procene da će u 2017. godini doći do povećanja cene prirodnog gasa. Preduzeće nabavlja za potrebe javnog snabdevanja (učešće u u kupnim troškovima nabavke oko 55%) kao i za potrebe snabdevanja (učešće u ukupnim troškovima nabavke oko 45%) prirodni gas od JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji formira cenu energenta na osnovu svoje Metodologije. Pošto u 2017. godini nije došlo do korekcije cena prirodnog gasa za javno snabdevanje (saglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije) došlo je i do smanjenja nabavne vrednosti prirodnog gasa za 10% (planirano 757 miliona dinara, a realizovano 677,8 miliona dinara).

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

U delu troškova koji se odnose na troškove materijala za izradu priključaka, došlo je do odstupanja u odnosu na planirane zbog prigovora ponuđača za građevinske radove i nabavku mernih instrumenata i regulatora Republičkoj komisiji za zaštitu prava u postupcima javnih nabavki, što je uslovalo manji obim poslovnih aktivnosti. U postupku javne nabavke za planiranu količinu materijala dobijene su povoljnije cene, što je uticalo na odstupanje realizacije u odnosu na plan u visini od 50% (planirano 17,9 miliona dinara, a realizovano 9 miliona dinara).

3. Konto 512 -troškovi ostalog materijala

Troškovi ostalog materijala obuhvataju troškove kancelarijskog materijala, materijala za higijenu kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju, jer su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (niža cena, povoljni rokovi plaćanja), a kod ostalih troškova došlo je do uštede zbog mera štednje i racionalnijeg korišćenja raspoloživih resursa (ostvarenje 62% u odnosu na plan tj .planirano je 5 miliona dinara, a realizovano 3,1 milion dinara).

4. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Troškovi goriva i energije obuhvataju troškove električne energije, goriva i zagrevanja poslovnih prostorija. Najveće odstupanje u odnosu na plan je nastao u delu troškova koji se odnose na gorivo. Na visinu ovih troškova uticao je manji broj izvedenih priključaka, manji broj zamenjenih mernih instrumenata, kao i manji obim građevinskih radova na gasnoj mreži zbog dugog procesa u postupku rešavanja prigovora na postupak javnih nabavki.

Troškovi grejanja poslovnih prostorija su takođe manji u odnosu na plan jer nije došlo do planirane korekcije cene prirodnog gasa, kao i mere štednje. Ukupno odstupanje u odnosu na plan iznosi 57% (planirano je 4 ,1 milion dinara, a realizovano 1,8 miliona dinara).

5. Konto 514 - troškovi rezervnih delova

Troškovi rezervnih delova su realizovani u manjem obimu od planiranih za 25% usled smanjene potrebe za zamenom postojećih delova jer nije dolazilo da kvarova koji bi iziskivali njihovu zamenu (planirano je 0,2 milion dinara, a realizovano 0,15 miliona dinara).

6. Konto 515 – troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ova vrsta troškova je realizovana u visini od 65% u odnosu na plan i rezultat je povoljnijih uslova nabavke tj niže cene, povoljniji uslovi plaćanja (planirano je 1,9 miliona dinara a realizovano 1,2 miliona dinara).

7. Konto 520 i 521 - troškovi bruto zarada i doprinosa na zarade

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja su manji u odnosu na plan za 3% zbog umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju i porođajnom odsustvu ili godišnjem odmoru (planirano 48,8 miliona dinara, a realizovano 47,3 miliona dinara).

8. Konto 523 - troškovi naknada po autorskom ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine za 14% iz razloga što je angažovano samo jedno lice za potrebe obrade baze podataka kako bi se nesmetano moglo vršiti fakturisanje u mesecu martu jer u tom periodu preduzeće nije imalo zaposlenog informatičara (planirana vrednost je 0,2 , miliona dinara, a realizovana 0,17 miliona dinara).

9. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove realizovani su u manjem obimu od planiranog za 72% iz razloga što je angažovano samo jedno lice na poslovima održavanja higijene a nije bilo potrebe za drugim vidovima angažovanja (planirano je milion dinara, a realizovano 0,3 miliona dinara tj. 28%).

10. Konto 529 - ostali lični rashodi

Do odstupanja u odnosu na plan došlo je u delu koji se odnosi na solidarnu pomoć za lečenje i smrtni slučaj za 76%, jer je bilo manje zahteva za ove namene (planirano je 0,57 miliona dinara, a realizovano 0,14 miliona dinara).

Kada su u pitanju naknade članovima Nadzornog odbora stepen realizacije iznosi 91% (planirano je 1,8 miliona dinara, a realizovano 1,6 miliona dinara).

Troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao je realizovan u manjem iznosu u odnosu na plan za 19% zbog bolovanja, porođajnog odsustva ili godišnjih odmora zaposlenih, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti (planirano 2,3 miliona dinara, a realizovano 1,9 miliona dinara).

Kada su u pitanju dnevnice na službenom putu realizacija u odnosu na plan manja je za 42% i rezultat je mera štednje i racionalnog korišćenja resursa (planirano je 0,5 miliona dinara, a realizovano 0,2 miliona dinara)

Za troškove naknada na službenom putu takođe je došlo do odstupanja u odnosu na plan za 44% iz istih razloga koji su navedeni u predhodnoj alineji (planirano 0,4 miliona dinara, a realizovano 0,14 miliona dinara).

Prema kolektivnom ugovoru JKP „Suboticagas“ Subotica isplaćena je jubilara nagrada u iznosu koji je manji od planiranog za 20% zbog odstupanja u visini ostvarene prosečne zarade zaposlenog (planirano je 0,45 miliona dinara, a realizovano 0,2 miliona dinara).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih isplaćena je u manjem iznosu tj za 2% manje od planiranog, iz razloga što je jedan zaposleni u međuvremenu napustio preduzeće (planirano je 1,16 miliona dinara, a realizovano 1,13 miliona dinara)..

Kada su u pitanju novčane naknade i otpremnine u postupku racionalizacije realizovane su u visini od 98% (planirano 5,2 miliona dinara, a planirano 5,3 miliona dinara).

Troškovi za neiskorišćeni godišnji odmor za zaposlene koji su kao tehnološki višak napustili preduzeće isplaćen je u manjem iznosu za 72% iz razloga što je isplata izvršena za samo dva zaposlena, a preostala tri zaposlena su iskoristili godišnji odmor u celosti (planirano 0,5 miliona dinara, a realizovano 0,09 miliona dinara).

11. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Troškovi transportnih usluga obuhvataju poštanske troškove i troškove telefona. Najveće odstupanje u odnosu na plan je u delu koji se odnosi na poštanske troškove zbog smanjene potrebe za istim (nije bilo potrebe za obaveštavanjem domaćinstava o promenama cena prirodnog gasa, jer u posmatranom periodu nije bilo korekcija cene prirodnog gasa). Kada su u pitanju troškovi telefona (fiksni i mobilni), mere štednje su uticale na njihovo smanjenje.

Rezultat svih preduzetih mera je smanjenje ovih troškova u 2017. godini za 19% tj. planirano je 4,8 miliona dinara, a realizovano 3,9 miliona dinara.

12. Konto 532 - troškovi usluga održavanja

Troškovi usluga održavanja obuhvataju troškove ispitivanja gasomera i kalorimetara, održavanje poslovnog prostora, gasnih postrojenja i voznog parka. Troškovi ispitivanja i baždarenja gasnih mernih instrumenata realizovani su u manjem iznosu od planiranih zbog prigovora u postupku javne nabavke. Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizovani su u manjem obimu jer nije bilo većih kvarova na vozilima a bilo je samo sitnih popravki na poslovnoj zgradi. Za usluge održavanja preduzeće planirano je 5,4 miliona dinara, a realizovano je 2,6 miliona dinara tj. 47%.

13. Konto 533 - troškovi zakupnine

Troškovi zakupnine su ispod planiranih za 18% zbog manje potrošnje prirodnog gasa od strane JKP „Subotičke toplane“. Naime, između JKP „Suboticagas“ i JKP „Subotičke toplane“ sklopljen je ugovor o zakupu za deo gasno distributivne mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrednost zakupnine zavisi od potrošene količine prirodnog gasa (planirano 23 miliona dinara, a realizovano 18,8 miliona dinara).

14. Konto 535 - troškovi reklame

Na visinu utrošenih sredstava za ove namene uticale su mere štednje koje su se sprovodile u toku 2017. godine. U odnosu na planiranu vrednost od 1,2 miliona dinara realizovano je 1. milion dinara tj za 15% je manja realizacija u odnosu na plan.

15. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvataju troškove izmeštanja gasovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja saglasnosti i sl. Najveća odstupanja u odnosu na plan su u delu troškova izmeštanja gasovoda kao i kod troškova nadzora, gde su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (niža cena) a i zbog prigovora na javne nabavke koje se odnose na građevinske radove kasnilo se sa početkom izvođenja istih. Planirani iznos za ove namene u 2017. godini iznosio je 5,4 miliona dinara a realizovani 1,1 milion dinara tj za 80% manje.

16. Konto 540 – troškovi amortizacije

Kada su u pitanju troškovi amortizacije oni su manji u odnosu na plan za 4% tj. planirani su u iznosu od 41 milion dinara a realizovani u iznosu od 39,4 miliona dinara (nabavka opreme izvršena je u decembru mesecu pa shodno tom početku obračuna amortizacije je početak naredne godine).

17. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Troškovi neproizvodnih usluga obuhvataju komunalne usluge, intelektualne usluge, troškove stručnog usavršavanja, interneta, stručne literature, naknade geodetskom zavodu, troškovi očitavanja i sl. Najveća odstupanja su u delu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja i intelektualnih usluga, jer su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (cena i rok plaćanja) dok jedan deo projekata biće završen tek u planskoj 2018 godini, kao i mera štednje koji su primenjeni i kod stručnog usavršavanja i ostalih intelektualnih usluga. Do odstupanja je došlo i kod troškova očitavanja jer nije bilo potrebe za vanrednim očitavanjem (nije bilo korekcije cena energenta). Za ovu vrstu troškova planirano je 11 miliona dinara, a realizovano 7,5 miliona dinara tj. 68%.

18. Konto 551 – troškovi reprezentacije

Kod ove vrste troška došlo je do uštede zbog mera štednje pa je to uslovalo manju realizaciju u odnosu na plan za 8% (planirano je 0,3 miliona dinara, a realizovano 0,28 miliona dinara).

19. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premija osiguranja su realizovana na znatno manjem nivou od planiranih, iz razloga što su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi. Planirano je 0,49 miliona dinara a realizovano 0,28 miliona dinara tj. odstupanje iznosi 52% u odnosu na plan).

20. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su veći od planiranih za 5% iz razloga što je do većeg procenta Naplate putem kartica pa je to uslovalo i veću proviziju za realizaciju istih (planirano je 0,82 miliona dinara, a realizovano 0,86 miliona dinara).

21. Konto 554 – troškovi članarina

JKP „Suboticagas“ Subotica ima zakonsku obavezu zavisno od visine prihoda iz predhodne godine da obračuna i plati PK Srbije određeni mesečni iznos prilikom svake mesečne isplate zarade.

Pored toga preduzeće je i član strukovnog udruženja distributera gasa i po tom osnovu plaća određenu članarinu. Planirana visina sredstava za te namene iznosi 1,1 milion dinara, a realizovano je 1 milion dinara tj. za 14% manje.

22. Konto 555 – troškovi poreza

Preduzeće je u obavezi da plaća porez na imovinu, naknadu za životnu sredinu i komunalnu taksu za isticanje firme. Planirana sredstva za ove namene iznosila su 4,3 miliona dinara, a realizovana 3,9 miliona dinara tj. za 9% manje.

23. Konto 559- ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove veštačenja, umanjjenja zarada i naknada za 10%, troškove postupka, sudske takse, troškove registracije i sl. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u delu koji se odnosi na troškove umanjjenja zarada i drugih naknada za 10%, troškova vezanih za opasni otpad, troškove veštačenja, troškova za monitoring, raznih taksi. Planirana visina sredstava za ovu vrstu troška za 2017. godinu iznosi 8,5 miliona dinara, a realizovana 7 miliona dinara tj. za 18% je manja realizacija).

24. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospele obaveze izmirene u roku (planirano je 0,46 miliona dinara, a realizovano 0,03 miliona dinara tj. 5%).

25. Konto 563 – negativne kursne razlike

Do povećanja ove vrste troškova došlo je zbog razlike u kursu strane valute prilikom obračuna dospelih obaveza (planirano tri hiljada dinara a realizovano pet hiljada osamstotina dinara tj. 198%).

26. Konto 570 – gubici po osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava

JKP „Suboticagas“-u je u izvršnom postupku, na osnovu ručne zaloge sa a.d. „Agroseme Panonija“ Subotica, za neizmirene obaveze za utrošeni prirodni gas, posle neuspele javne prodaje, dodeljen pogon za doradu semenskih trava i leguminoza. Preduzeće je više navrata pokušavalo prodati navedenu imovinu međutim nije bilo zainteresovanih kupaca. U decembru mesecu pogon je prodat po ceni koju je potvrdio Nadzorni odbor a za odstupanje između prodajne cene i knjigovodstvene vrednosti teretili su se gubici na osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava (planirano 0,02 miliona dinara, a realizovano 4 miliona dinara).

27. Konto 576 - rashod po osnovu direktnog otpisa potraživanja

Rashode po osnovu direktnog otpisa potraživanja (visina ovih sredstava zavisi od broja odobrenih zahteva za besplatan priključak od strane Nadzornog odbora Preduzeća)

Do odstupanja ovih rashoda u odnosu na visinu planiranih sredstava došlo je zbog manjeg broja zahteva od strane školskih i predškolskih ustanova. Za ove namene planirano je 1 milion dinara, a realizovano je 0,7 miliona dinara tj. za 30% manje.

28. Konto 579 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i vanredne rashode. Preduzeće je u toku 2017. godine preduzimalo niz mera za smanjenje troškova poslovanja, tako da je došlo do manje realizacije u visini vanrednih troškova u odnosu na planiranu vrednost (planirano je 2,1 milion dinara, a realizovano 1 milion dinara t. 47%).

29. Obezvredenje potraživanja

U posmatranom periodu Preduzeće je preduzimalo niz aktivnosti kako bi potraživanja za utrošeni prirodni gas naplatilo u što većem procentu. Rezultat preduzetih aktivnosti je manji procenat nenaplaćenih potraživanja preko 60 dana (planirano je 3 miliona dinara, a realizovano 0,8 miliona dinara).

JKP „Subotcagas“ Subotica je u posmatranom periodu smanjilo određene troškove, a da nije dovelo u pitanje nesmetano obavljanje delatnosti

III BILANS USPEHA

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12 .2017

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	01.01.- 31.12.2017		Indeks realizacija 01.01. - 31.12.2017/ plan 01.01. - 31.12.2017
			Plan	Realizacija	
1	2	3	6	7	8
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	985.000	903.925	91,77
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	877.000	774.736	88,34
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003			
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006			

604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	877.000	774.736	88,34
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	105.500	125.993	119,42
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012			
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013			
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	105.500	125.993	119,42
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	2.500	3.196	127,84
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017			
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	948.626	836.147	88,14

50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	757.000	677.779	89,53
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	9.000	7.427	82,52
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	25.050	13.539	54,05
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.100	1.781	43,44
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	63.449	58.922	92,87
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	39.900	27.357	68,56
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	41.000	39.385	96,06
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	500	4.092	818,40
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	26.627	20.719	77,81
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.374	67.778	186,34
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.100	11.066	269,90
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	100		0,00
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034			
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035			

665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036			
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037	100		0,00
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	4.000	11.053	276,33
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		13	
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	513	30	5,85
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50		0,00
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042			
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043			
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044			
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	50		0,00
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	460	24	5,22
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	3	6	200,00
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048	3.587	11.036	307,67
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049			

683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANjA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	2.000	449	22,45
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANjA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	3.000	768	25,60
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	1.175	631	53,70
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	3.140	5.730	182,48
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	36.996	73.396	198,39
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056			
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		29	0,00
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANjA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	36.996	73.367	198,31

	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	6.010	3.783	62,95
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		126	
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062			
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30.986	69.458	224,16
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1070			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071			

- AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih poslovnih prihoda u posmatranom periodu je 92%

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje prirodnog gasa (realizovano 88%) i prihod od pristupa distributivnom sistemu tzv. „mrežarina“ (realizovano 119%). Visina ovih prihoda zavisi od potrošnje gasa, cene energenta (na korekciju cene prirodnog gasa za javno snabdevanje Agencija za energetiku nije u 2017. godini dala saglasnost).

- AOP 1016 –PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih prihoda po ovom osnovu, u posmatranom periodu je 128% .

Veći broj aktiviranih priključaka uticao je i na povećanje visine prihoda. Visina ovih prihoda zavisi od budućih korisnika naših usluga tj. da li su i kom vremenskom periodu realizovali sve potrebne aktivnosti kako bi se moglo pristupiti priključenju na gasnu mrežu.

- AOP 1018 – POSLOVNI RASHODI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih poslovnih rashoda u posmatranom periodu je 88%.

Poslovni rashodi obuhvataju:

- AOP 1019 - nabavnu vrednost robe (realizovano 90%),
- AOP 1020 - prihode od aktiviranja sopstvenih učinaka (realizovano 83%),
- AOP 1023 - troškovi materijala (realizovan 54%),
- AOP 1024 - troškovi goriva (realizovano 43%),
- AOP 1025 - troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (realizovano 93%),
- AOP 2016 - troškovi proizvodnih usluga (realizovano 69%),
- AOP 1027 - troškovi amortizacije (realizovano 96%),
- AOP 1028 - troškovi dugoročnog rezervisanja (realizovano 818%),
- AOP 1029 - nematerijalni troškovi (realizovano 78%).

Najveća odstupanja u odnosu na plan nastala su u delu koji se odnosi na nabavku prirodnog gasa jer nije došlo do očekivane korekcije cene prirodnog gasa za javno snabdevanje.

Odstupanja u ostvarivanju gore navedenih troškova (materijala, goriva, proizvodnih usluga) došlo je jednim delom zbog dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki (cene i rokovi plaćanja) a drugim delom zbog podnošenja prigovora u postupku javnih nabavki kod dve najveće nabavke (nabavka mernih instrumenata i regulatora i javne nabavke za građevinske radove). Preduzeće je blagovremeno pokrenulo postupak javnih nabavki, međutim procedura rešavanja prigovora trajala je više meseci, te je ugovor o građevinskim radovima na izgradnji gasnih priključaka (tipskih i individualnih) izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM zaključen je 02.11.2017. godine, a ugovor o nabavci i isporuci mašinskog materijala za izgradnju i održavanje -uređaji za regulaciju i merenje – partija 2. potpisan je 02.08.2017. godine.

Kada su u pitanju dugoročna rezervisanja odstupanje je posledica primene Međunarodnih računovodstvenih standarda u delu koji se odnosi na otpremnine i jubilarne nagrade. Preduzeće je za 2017. godinu razvrstano u malo pravno lice i posledica toga je ukidanje aktuelnih dobitaka.

- AOP 1032 - FINANSIJSKI PRIHODI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih finansijskih prihoda u posmatranom periodu je 270% .

Finansijske prihode obuhvataju :

-AOP 1038 – prihodi od kamata od trećih lica (realizovano 276%),

-AOP 1039 – pozitivne kursne razlike (nisu planirana sredstva za ove namene),

U ukupnim finansijskim prihodima najveće učešće imaju prihodi od kamata od trećih lica, kao i prihodi od kamata na oročena sredstva. Na visinu prihoda od kamata je uticala kamatna stopa i visina oročenih sredstava. Preduzimanjem svih raspoloživih zakonskih mera, preduzeće je značajno povećalo stepen naplate, što je omogućilo da se značajna slobodna novčana sredstva oroče pod povoljnim uslovima (kratki rokovi oročenja, mogućnost razoročenja).

- **AOP 1040 – FINANSIJSKI RASHODI**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih finansijskih rashoda u posmatranom periodu je 6% .

Finansijske rashode obuhvataju:

-AOP 1046 – rashodi kamata prema trećim licima (realizovano 5%),

-AOP 1047 – negativne kursne razlike (planirano tri hiljade a realizovano šest hiljada dinara)

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospele obaveze izmiruju u rokovima.

Do povećanja ove vrste troška došlo je zbog razlike u kursu strane valute prilikom plaćanja dospelih obaveza.

- **AOP 1050 – PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE IZKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih ovih prihoda je 22%.

JKP „Suboticagas“ je u toku 2017. godine preduzimalo niz mera kako bi naplatilo svoja potraživanja. Jedan deo potrošača imao je kašnjenja u izmirivanju obaveza dužim od 60 dana. U toku 2017. godine izvršena je naplata dela tih potraživanja iz ranijih godina u nešto manjem obimu od planirane vrednosti (stečaj u toku, postupak prinudne naplate u toku i sl.).

- **AOP 1051 – RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE KOJA SE IZKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih ovih rashoda je 26%.

Jedan od prioriteta preduzeća u posmatranom periodu bio je povećanje stepena naplate potraživanja. Ka rezultat tih aktivnosti bio je manji broj potrošača koji su imali kašnjenja u plaćanju dužem od 60 dana.

- **AOP 1052 –OSTALI PRIHODI**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih ostalih prihoda je 54%.

Ova grupa prihoda obuhvata sledeće prihode :

- Kto 670 – dobici od prodaje osnovnih sredstava (planirano 0,7 miliona dinara a nije bilo realizacije),
- Kto 674 - viškovi (nije bilo planirano a realizovano hiljadu dinara),
- Kto 678 -prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja (nije planirano a realizovani 0,4 miliona dinara),
- Kto 679 – ostali nepomenuti prihodi (realizovano 37%).

JKP „Suboticagas“ Subotica je u više navrata pokušalo prodati mašine koje su bile predmet ručne zaloge u sudskom sporovu za neizmirene obaveze za utrošeni gas (stari tipovi mašina za kojima nije postojala zainteresovanost) i i to je bio razlog odstupanje planirane od realizovane visine ovih prihoda.

JKP „Suboticagas“ Subotica je do 2016. godine imao zakonsku obavezu rezervisanja sredstava za otpremnine . Pošto je u 2017. godini preduzeće razvrstano po veličini u malo pravno lice imalo je zakonsku obavezu ukidanja ove vrste rezervisanja i ista su oprihodovana .

Ostali nepomenuti prihodi obuhvataju prihode od raznih taksi i sl. i manji su u odnosu na plan jer je bilo manji broj tužbenih zahteva .

- **AOP 1053 – OSTALI RASHODI**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih ostalih rashoda je 182%.

U ovu grupu troškova spadaju:

- kto 570 -gubici po osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava,
- kto 574 -manjkovi (po godišnjem popisu nije bilo odstupanja u odnosu na stvarno stanje),
- kto 576 - rashodi po osnovu direktnog otpisa (realizovano 71%),
- kto 579 -ostali nepomenuti rashodi (realizovano 41%),

Do najvećeg odstupanja u odnosu na plan je u delu koji se odnosi na gubitke na osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava. JKP „Suboticagas“-u je u izvršnom postupku, na osnovu ručne zaloge sa a.d. „Agroseme Panonija“ Subotica, za neizmirene obaveze za utrošeni prirodni gas, posle neuspele javne prodaje, dodeljen pogon za doradu semenskih trava i leguminoza. Preduzeće je u više navrata pokušalo prodati navedenu imovinu. U decembru mesecu pogon je prodat po ceni koju je potvrdio Nadzorni odbor a za odstupanje između prodajne cene i knjigovodstvene vrednosti teretili su se gubici na osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava.

U posmatranom periodu bilo je manji broj podnetih zahteva od strane školskih i predškolskih ustanova za besplatnim priključcima što je uticalo na visinu troškova

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove za donacije, sponzorstva, humanitarnu pomoć i vanredni rashodi. Preduzeće je u toku 2017. godine primenjivalo mere štednje koje su u mnogim segmentima dovele do smanjenja troškova stim da proces privrednih aktivnosti nije bio ugrožen.

- **AOP 1064 - NETO DOBIT**

Stepen usklađenosti realizovane i planirane dobiti je 224%.

Neto dobit je znatno iznad planirane i rezultat je dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki – cena i rok plaćanja, merama štednje koje je Preduzeće preduzimalo u posmatranom periodu, kao i manjim troškovima zbog podnošenja prigovora u postupku javnih nabavki kod dve najveće nabavke (nabavke mernih instrumenata i građevinskih radova).

IV BILANS STANjA
BILANS STANjA na dan 31.12. 2017

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	31.12.2017		Indeks realizacija 2017 / plan 31.12.2017
			Plan	Realizacija	
	AKTIVA				
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	002	840.266	840.441	100,02
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	231	21	9,09
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	004			
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	231	21	9,09
013 i deo 019	3. Gudvil	006			
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENjA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	839.588	839.973	100,05
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	011	967	967	100,00
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	012	700.251	718.475	102,60
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	013	15.370	13.647	88,79
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	014			
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015			

026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016	123.000	106.884	86,90
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	020			
032 i deo 039	2. Osnovno stado	021			
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	447	447	100,00
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	025			
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	026			
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	027	447	447	100,00
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	028			
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	029			
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	030			
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	031			
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	032			
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	033			
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	035			
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	036			

052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	037			
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	038			
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	039			
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	042	14.000	13.468	96,20
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	354.448	554.807	156,53
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	25.110	154.567	615,56
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	045	24.930	36.513	146,46
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048			
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	050	180	118.054	65.585,56
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	261.838	170.089	64,96
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	052			
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	053			
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	054			
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	055			
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	056	261.838	170.089	64,96
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	057			
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059	300	301	100,33
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	800	7.537	942,13

236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	061			
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	41.500	132.476	319,22
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	063			
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	064			
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	065	1.500	1.376	91,73
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	066			
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	067	40.000	131.100	327,75
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	24.500	87.615	357,61
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	069			
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	400	2.222	555,50
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.208.714	1.408.716	116,55
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	072	80.608	80.608	100,00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (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. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	100,00
300	1. Akcijski kapital	0403			
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404			
302	3. Ulozi	0405			
303	4. Državni kapital	0406	730.265	730.265	100,00
304	5. Društveni kapital	0407			
305	6. Zadružni udeli	0408			

306	7. Emisiona premija	0409			
309	8. Ostali osnovni kapital	0410			
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411			
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412			
32	IV. REZERVE	0413	12.063	12.063	100,00
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414			
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415	1.000		0,00
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416			
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	277.421	316.612	114,13
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	246.435	247.154	100,29
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	30.986	69.458	224,16
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420			
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421			
350	1. Gubitak ranijih godina	0422			
351	2. Gubitak tekuće godine	0423			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	3.800	7.146	188,05
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.800	7.146	188,05
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426			

401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428			
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	3.800	7.146	188,05
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430			
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433			
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434			
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435			
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438			
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439			
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440			
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441			
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	184.165	342.630	186,05
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446			
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447			

427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449			
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	3.200	3.766	117,69
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	8.424	24.803	294,43
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452			
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454			
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455			
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	8.424	24.797	294,36
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457			
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		6	
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.000	1.091	109,10
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	18.000	11.671	64,84
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461			
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	153.541	301.299	196,23
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.208.714	1.408.716	116,55
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465	80.608	80.608	100,00

- AOP 002- STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu preduzeća čine:

- Kto 012-nematerijalna imovina (AOP 005),
- KTO 020-zemljište (AOP 011),
- Kto 022- nekretnine (AOP012),
- Kto 023 - oprema (AOP 013)
- Kto 026 -nekretnine i oprema u pripremi (AOP 016).

Stepen usklađenosti realizovane i planirane stalne imovine iznosi 100,02% (planirano 840,3 miliona dinara a realizovano 840,4 miliona dinara).

Tabela 6: resursi preduzeća

u 000 din

red.br	Naziv stalne imovine	Knjigovodsvena vrednost na dan 31.12.2017.godine
1.	Građevinski objekti	718.475
2.	Zemljište	967
3.	Oprema	13.647
4.	Nekretnine i oprema u pripremi	106.884
UKUPNO		839.973

Nekretnine obuhvataju poslovnu zgradu i gasnu mrežu. Na dan 31.12.2017. godine JKP „Suboticagas“ Subotica poseduje izgrađenu distributivnu mrežu u ukupnoj dužini od 414,18 km i 192 km gasnih priključaka.

Na distributivni sistem priključeno je 8.967 domaćinstava i 665 industrijskih potrošača sa aktivnim statusom.

U odnosu na plan došlo je do odstupanja u delu koji se odnosi na:

- nematerijalna ulaganja (licence) tj. zajedno sa kupovinom opreme ugrađeni su i određeni programi (planirano je 231 milion dinara a realizovano 21 milion dinara tj. 9%),
- opremu koja je u postupku javne nabavke nabavljena po povoljnijim uslovima – nižim cenama, kao (planirano 15,4 miliona dinara a realizovano 13,6 miliona dinara tj. 89%)
- opremu i nekretnine u pripremi zbog većeg broja aktiviranih priključaka (planirano 123 miliona dinara a realizovano 107 miliona dinara tj. 87%).

- AOP 043 – OBRTNA IMOVINA

Stepen usklađenosti realizovane i planirane obrtno imovine iznosi 157% (planirano 354 miliona dinara a realizovano 555 miliona dinara).

Obrtnu imovinu preduzeća čine:

- kto 10- zalihe materijala, rezervnih delova i sitnog inventara (AOP 044) ,
- kto 204 - potraživanja od kupaca (AOP 056),
- kto 21-potraživanja iz specifičnih odnosa (AOP 059),
- kto 22 -druga potraživanja (AOP 60)
- kto 23 -kratkoročni plasmani (AOP 062) ,
- kto 24 -gotovinski ekvivalenti (AOP 068),
- kto 27 -porez nadodatu vrednost (AOP 069),
- kto 288 -aktivna vremenska razgraničenja (AOP 070).

Odstupanja u odnosu na plan najvećim delom se odnose na zalihe materijala zbog prigovora ponuđača Republičkoj komisiji za zaštitu prava u postupcima javnih nabavki, je uslovilo manji obim poslovnih aktivnosti (planirano je 24,9 miliona dinara a realizovano 36,5 miliona dinara tj. 146%).

U delu koji se odnosi na date avanse došlo je do odstupanja u odnosu na plan iz razloga što su podnete osnovane reklamacije JP Srbijagas-u Novi Sad, koji je korigovane račune ispostavio sa datumom iz 2018. godine, a plaćanje je izvršeno u posmatranoj 2017. godini (planirano je 0,2 miliona dinara a realizovano 118 miliona dinara).

- AOP 051 – POTRAŽIVANjA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja od kupaca su manja zbog izostanka povećanja cene energenta, većeg stepena naplate potraživanja (planirano 262 miliona dinara a realizovano 170 miliona dinara tj. 65%).

- AOP 060 – DRUGA POTRAŽIVANjA

Kad su u pitanju druga potraživanja ona se odnose na potraživanja za kamatu od kupaca, kao i naknade koje se refundiraju od Gradske uprave, Sekretarijata za društvene delatnosti, Službe za boračko-invalidsku zaštitu, društvenu brigu o deci i izbegla i raseljena lica Subotica i potraživanja za više plaćen porez na dobit gde je došlo do najvećeg odstupanja zbog zakonske obaveze plaćanja mesečne akontacije (planirano je 0,8 miliona dinara a realizovano 7,5 miliona dinara).

- AOP 062 – KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih finansijskih plasmana je 319%.

Na visinu ovih sredstava uticao je veći stepen naplate potraživanja kao i duži rokovi plaćanja u postupcima javnih nabavki. Sa jednom od komercijalnih banaka sklopljen je Ugovor o deponovanju slobodnih dinarskih sredstava na mesečnom nivou uz mogućnost da se u svakom momentu sredstva mogu razoročiti (planirano je 24 miliona dinara a realizovano 132 miliona dinara tj. 319%).

- AOP 068 – GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Visina sredstava na dinarskim računima su značajno veća od planiranih iz više razloga: većeg i procenata naplate potraživanja, u postupcima javnih nabavki dati su duži rokovi za izmirivanje obaveza (planirano 24 miliona dinara a realizovano 88 miliona dinara tj. 357%).

- AOP 070 – AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENjA

Aktivna vremenska razgraničenja obuhvataju razgraničeni PDV i zbog većih avansnih uplata potrošača prirodnog gasa došlo je i do povećanja ove pozicije u odnosu na plan (planirano je 0,4 miliona dinara a realizovano 2,2 miliona dinara).

- AOP 401 – KAPITAL

Stepen usklađenosti realizovane i planirane vrednosti iznosi 104%.

Kapital preduzeća čini:

1. kto 303- državni kapital,
2. kto 32 -rezerve
3. kto 34-neraspoređena dobit .

Planirana dobit za posmatrani period iznosi 31 miliona dinara, a realizovana je u visini od 69,5 miliona dinara i rezultat je dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki – cena i rok plaćanja, kao i merama štednje koje je Preduzeće preduzimalo u 2017. godini.

- AOP 0424 – DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih dugoročnih obaveza je 188%.

Preduzeće je u 2017. godini izvršilo rezervisanje pored otpremnina i rezervisanje za jubilarne nagrade, što je uslovalo odstupanje u odnosu na plan (planirano je 3,8 miliona dinara a realizovano 7,1 milion dinara).

- AOP 0442 – KRATKOROČNE OBAVEZE

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih kratkoročnih obaveza iznosi 186%.

Strukturu kratkoročnih obaveza čine :

- primljeni avansi od kupaca (planirano 3,2 miliona dinara a realizovano 3,8 miliona dinara tj. 118%),
- obaveze prema dobavljačima (planirano 8,4 miliona dinara a realizovano 24,8 miliona dinara tj. 294%),

Najveći dobavljač JP „Srbijagas“, izmenom Zakona o PDV-u ispostavlja fakture za gasni mesec tek u narednom mesecu, kao i zbog osnovane reklamacije (potrošnja iz 2017. godine a ispostavljena korigovana faktura u 2018. godini) pa je iz tih razloga došlo do odstupanja u delu koji se odnosi na obaveze prema dobavljačima, pasivnim vremenskim razgraničenjima, kao i na obaveze za PDV. Jedan broj dobavljača je ispostavio fakture sa zadnjim danom u decembru 2017. godine, dok je rok plaćanja do 45 dana u narednoj godini. Sve svoje obaveze prema dobavljačima preduzeće izmiruje u roku.

- ostale kratkoročne obaveze obuhvataju obaveze za drugi deo zarade kao i naknade zaposlenih, obaveze za umanjenje zarada u visini od 10%, kao i obaveze za privremene i povremene poslove. JKP „Suboticagas“ isplaćuje zarade dva puta mesečno, sredinom meseca prvi deo, a konačna isplata je početkom narednog meseca (planirano je milion dinara a realizovano 1,09 miliona dinara tj. 109%).
- obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost (planirano 18 miliona a realizovano 12 miliona tj. 65%),
- Pasina vremenska razgraničenja odnose se jednim delom na primljene donacije – osnovna sredstva, priključke kako za stambene tako i poslovne potrošače, a drugi na razgraničenje troškova za utrošeni prirodni gas iz 2017. godine. Preduzeće je podnelo osnovanu reklamaciju JP „Srbijas“-u koji je stornirao račune iz 2017. godine i ispostavio nove korigovane račune ali sa datumom iz 2018. godine. To je uticalo na povećanje pasivnih vremenskih razgraničenja (planirano je 153,5 miliona dinara, a realizovano 301 milion dinara tj 196%) .

V PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH

U tabeli troškovi zaposlenih u kojoj se prikazuje masa bruto i neto zarade ostvarenje u odnosu na plan je u nešto manjem iznosu(3%) iz razloga što je jedan broj zaposlenih imao je umanjenu zaradu zbog godišnjih odmora, bolovanja i neplaćenih odsustvovanja.

Planom poslovanja za 2017. godinu planirani broj zaposlenih u posmatranom periodu je 46 od čega je 45 na neodređeno i 1 na određeno vreme. Na dan 31.12.2017. godine u Preduzeću ima 37 zaposlenih na neodređeno i 3 na određeno vreme.

Stepen usklađenosti realizovane naknade po autorskim ugovorima i planiranim naknadama u posmatranom periodu je ostvaren sa 86%.

U I kvartalu tekuće godine ukazala se potreba za obradom baze podataka radi nesmetanog fakturisanja u toku 2017. godine. Taj posao je obavljao informatičar koji je u međuvremenu napustio preduzeće. Da nebi došlo do zastoja u fakturisanju, sklopljen je ugovor o autorskom delu sa fizičkim licem – programerom, koji je pored obrade baze podataka bio pomoć dok nije na određeno vreme primljen novi informatičar.

Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima realizovane su u manjem procentu (28%) u odnosu na planiranu veličinu za posmatrani period, jer nije bilo veće potrebe za ovom vrstom poslova.

Naknade članovima Nadzornog odbora realizovane su u visini od 91% u odnosu na plan za isti period.

Prevoz zaposlenih sa posla i na posao – realizovano je manje od planiranog za posmatrani period (81%) jer je bilo zaposlenih koji su bili odsutni zbog godišnjih odmora, bolovanja i neplaćenog odsustva, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti..

Dnevnice na službenom putu kao i naknade troškova na sličbenom putu realizovane su u znatno manjem iznosu u odnosu na planiranu vrednost (dnevnice su realizovane sa 38%, a naknade na službenom putu 56%) i rezultat su mera štednje i racionalnog korišćenja sredstava za ove namene.

Troškovi pomoći radnicima i porodicama radnika realizovane su u manjem iznosu u odnosu na plan jer je bio manji broj zahteva za ovom vrstom pomoći (realizovano 24% u odnosu na plan).

Po Kolektivnom ugovoru za JKP „Suboticagas“ Subotica čl. 59. definisana je da zaposleni ima pravo na jubilarnu nagradu za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca u visini jedne prosečne zarade. Pošto je zaposleni imao manji prosek zarade isplaćena mu je manja naknada (realizovano 61% od plana). Jednom zaposlenom isplaćena je otpremnina za odlazak u penziju u visini koja je manja od planirane zbog razlike u prosečnoj zaradi (realizovano 80% od plana).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih isplaćena je u manjem iznosu za 3% jer je jedan zaposleni u međuvremenu napustio preduzeće.

Troškovi za neiskorišćeni godišnji odmor za zaposlene koji su kao tehnološki višak napustili preduzeće isplaćen je u manjem iznosu iz razloga što je isplata izvršena samo za dva zaposlena, a preostala tri zaposlena su imal mogućnosti da iskoriste godišnji odmor u celosti.

Odstupanje u odnosu na planirane veličine su rezultat štednje i racionalnog korišćenja raspoloživih resursa Preduzeća.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenih	01.01. - 31.12 .2017		Indeks realizacija 01.01. -31.12 .2017/ plan 01.01. - 31.12.2017
		Plan	Realizacija	
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	29.674.425	28.724.428	96,80
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	41.376.738	40.077.942	96,86
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	48.783.174	47.251.890	96,86
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	46	46	100,00
4.1.	- na neodređeno vreme	45	43	95,56
4.2.	- na određeno vreme	1	3	300,00
5	Naknade po ugovoru o delu			
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu			
7	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	172.315	86,16
8	Broj primalaca nakande po autorskim ugovorima	5	1	20,00
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	277.174	27,72
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	4	1	25,00
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora			
12	Broj primalaca nakande po osnovu ostalih ugovora			
13	Naknade članovima skupštine			
14	Broj članova skupštine			
15	Naknade članovima upravnog odbora			
16	Broj članova upravnog odbora			
17	Nakande članovima nadzornog odbora	1.789.952	1.623.418	90,70
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.300.000	1.867.550	81,15
20	Dnevnice na službenom putu	500.000	205.093	38,10
21	Naknade troškova na službenom putu	400.000	135.286	56,34
22	otpremnine za odlazak u penziju	450.000	207.580	79,81
23	Broj primalaca	1	1	100,00
24	Jubilarnе nagrade	150.000	92.207	61,47

25	Broj primalaca	1	1	100,00
26	Smeštaj i ishrana na terenu			
27	Pomoć radnicima i porodici radnika	570.000	136.898	24,02
28	Stipendije			
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	400.000	393.825	99,46
30	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih	1.156.134	1.131.000	97,83
31	Novčane naknade i otpremnine u postupku racionalizacije	5.300.000	5.217.820	98,45
32	Broj primalaca	5	5	100,00
33	Naknada štete za neiskorišćeni godišnji odmor	500.000	94.193	28,24
34	broj primalaca	5	2	40,00

VI PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA

2017	PLAN			REALIZACIJA		
	broj radnika	masa zarada	prosečna zarada	broj radnika	Masa zarada	prosečna zarada
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
UKUPNO	552	41.376.738	899.494	552	40.077.942	871.260
PROSEK	46	3.448.062	74.958	46	3.339.829	72.605

VII PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

Odлив kadrova:

U posmatranom periodu JKP „Suboticagas“ Subotica napustilo je ukupno osam zaposlenih radnika i to: dva zaposlena na lični zahtev, jedan zbog odlaska u starosnu penziju i pet po osnovu Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017.godine broj I-00-02-61/2017.

Priliv kadrova:

U posmatranom periodu bio je prijem na upražnjeno radno mesto, dva zaposlena radnika na određeno vreme.

Dinamika zaposlenih je u skladu sa Zakonom o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“, br. 68/15 i 81/16), kao i Odlukom o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017.godine broj I-00-02-61/2017.

Na dan 31.12.2017.godine JKP „Suboticagas“ ima 40 zaposlenih od toga 37 na neodređeno vreme i 3 na određeno vreme.

VIII PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

JKP „Suboticagas“ Subotica ne koristi subvencije niti koristi sredstva iz budžeta.

IX PLANIRANE I REALIZOVANE INVESTICIJE

Planom nabavki za 2017. godinu predviđena je sledeća investicija, sa realizacijom:

1. Građevinski i mašinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), na DGM sa materijalom.

Ova investicija je planirana u iznosu 25,2 miliona dinara (za 300 priključaka), a realizovana u manjem iznosu zbog podnetih zahteva za zaštitu prava u postupcima janih nabavki mašinskog materijala i javnih nabavki građevinskih radova koji su doveli do smanjenja privrednih aktivnosti u Preduzeću.

X PLANIRANA I REALIZOVANA SREDSTVA ZA NABAVKU

DOBARA, RADOVA I USLUGA

U 2017. godini JKP „Suboticagas“ Subotica nije imala kapitalnih investicija.

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI - TEKUĆE ODRŽAVANJE					
Redni broj	Pozicija	Plan	Period važenja ugovora	Vrednost ugovora	Realizovana finansiska sredstva u 2017. -po ugovoru iz kolone 4-
	DOBRA				
1	Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motore sa unutrašnjim sagorevanjem	2.900.000	od aprila 2017. do aprila 2018.	2.449.125	604.824
2	Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene letnji i zimski	1.200.000	od juna 2017. do isporuke dobra	931.318	931.318
3	Nabavka električne energije	800.000	od maja 2017. do maja 2018.	800.000	621.871
4	Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas"	757.000.000	od jula 2017. do septembra 2018.	757.000.000	284.286.983
5	Nabavka računarskih delova za održavanje	200.000	od marta 2017. do isporuke dobara	88.594	88.594
6	Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	490.000	od juna 2017. do isporuke dobara	399.895	198.043
7	Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala, fotokopiranja i dr.	490.000	od marta 2017. do marta 2018.	488.907	336.458
8	Nabavka materijala sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas"	1.680.000	od septembra 2017. do septembra 2018.	961.097	281.059
9	Nabavka stručne literature-časopisa	490.000	od marta 2017. dodecembra 2017.	396.889	396.889

10	Nabavka reklamnog materijala	710.000	od aprila 2017. do marta 2018.	710.000	561.900
	USLUGE				
1	Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede	5.000.000	od aprila 2017. do marta 2018.	2.964.000	1.799.342
2	Usluga punjenja uređaja za odorizaciju i kontrola nivoa odorizacije	4.000.000	od marta 2017. do marta 2018.	3.312.144	2.815.322
3	Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris"	900.000	od maja 2017. do maja 2018.	864.000	504.000
4	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	700.000	od 04.08.2017. do izvršenja usluge	663.970	601.520
5	Štamparske usluge	300.000	od maja 2017. do maja 2018.	270.312	154.582
6	Usluge fiksne telefonije	375.000			232.208
7	Usluge interneta	110.000	od marta 2017. do izvršenja usluge	37.840	37.840
8	Usluge oglašavanja	180.000	od jula 2017. do juna 2018.	179.638	179.638
9	Usluge reklame	490.000	od jula 2017. do juna 2018.	392.600	366.600
10	Usluge osiguranja	490.000	od jula 2017. do jula 2018.	469.795	271.194
11	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija,aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog gasa i zakonske kontrole uslova rada (buka, osvetljenje...)	300.000	od marta 2017. do izvršenja usluge	160.012	160.012
12	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	490.000	od marta 2017. do februara 2018.	489.996	408.330

13	Geodetsko snimanje sa upisom u Katastar individualnih gasnih priključaka, produžetaka i izmeštanja DGM	490.000	od aprila 2017. do aprila 2018.	488.800	187.225
14	Obuka za zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	300.000		0	0
15	Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem	200.000		0	0
16	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetar radi baždarenja	350.000	od jula 2017. do izvršenja usluge	95.400	95.400
17	Usluge Mobilne telefonije	450.000		0	331.653
18	Usluga eksterne revizije	250.000	od avgusta 2017. do izvršenja usluge	200.000	200.000
19	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	300.000			287.668
20	Usluge nabavke gasa radi grejanja	400.000	od jula 2017. do septembra 2018.	400.000	112.437
21	Poštanske usluge	4.000.000			2.776.211
22	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-2,5 pa na više zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je itekao važeći žig baždarenja.	755.000	od juna 2017. do izvršenja usluge	490.000	412.191
23	Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost	350.000	od oktobra 2017. do izvršenja usluge	308.000	308.000
24	Zdravstveni pregledi radnika	400.000	od jula 2017. do izvršenja usluge	391.485	383.940

25	Restoranske usluge i reprezentacija	300.000	od marta 2017. do marta 2018.	178.458	117.089
26	Adaptacija uređaja za odorizaciju	300.000		0	0
27	Nadzorna provera za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	400.000		0	0
28	Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	300.000		0	0
29	Izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM MZ Željezničko naselje	499.000	od maja 2017. do maja 2018.	491.000	0
30	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	200.000	od maja 2017. do izvršenja usluge	50.382	50.382
31	Tehnički, periodični pregledi vozila	60.000	od marta 2017. do izvršenja usluge	41.917	41.917
32	Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticagas"	230.000	od aprila 2017. do aprila 2018.	227.383	227.383
33	Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca	240.000	od marta 2017. do marta 2018.	211.200	152.800
	RADOVI	980.000			
1	Radovi na održavanju objekata JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	490.000	od aprila 2017. do aprila.2018.	379.369	276.119
2	Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	490.000	od marta 2017. do marta 2018.	233.756	110.155

**PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA
OBAVLJANJE DELATNOSTI - INVESTICIONO ODRŽAVANJE**

Redni broj	Pozicija	Plan	Period važenja ugovora	Vrednost ugovora	Realizovana finansiska sredstva u 2017. -po ugovoru iz kolone 4-
	DOBRA				
1	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje DGM	39.700.000	Od marta 2017. do isporuke	27.472.409	21.344.150
2	Nabavka računara, računarske opreme i softvera	4.200.000	od oktobra 2017. do isporuke	4.097.600	4.097.600
3	Nabavka putničkog motornog vozila	2.100.000	od marta 2017. do isporuke	1.992.000	1.992.000
4	Nabavka alata	878.000	od septembra 2017. do isporuke	677.572	677.572
5	Nabavka i ugradnja GPS modula za 15 vozila preduzeća.	300.000	od aprila 2017. do isporuke	299.996	243.080
6	Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja	371.000	od juna 2017. do isporuke	251.271	250.982
7	Nabavka potrošnog materijala za baždarenje	145.000	od avgusta 2017. do isporuke	42.651	42.651
	USLUGE				
1	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM	1.800.000	od maja 2017. do maja 2018.	1.795.650	678.867
2	Izrada projektne tehničke dokumentacije za gasovod od "Pionira" do "Nove opštine".	1.200.000	od maja 2017. do maja 2018.	1.191.000	0
3	Usluge struganja i kovanja alatničara	490.000	Od avgusta 2017. do izvršenja	488.900	469.600
4	Izrada projektne tehničke dokumentacije za produžetaka i izmeštanja DGM	499.000	od maja 2017. do maja 2018.	491.000	368.250

5	Projektovanje izvedenog stanja alarma i video nadzora JKP "Suboticagas" i GMRS sa ugradnjom kamere kod blagajne u objektu JKP "Suboticagas"	200.000	od aprila 2017. do izvršenja	198.180	198.180
6	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	490.000	od jula 2017. do izvršenja	490.000	83.270
7	Izrada projektno tehničke dokumentacija za rekonstrukciju odorizatora na GMRS	150.000		0	0
8	Izrada tehnoeкономskog elaborata za M.Z. Mišićevo ("Patent Co" i drugi)	200.000		0	0
	RADOVI				
1	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM	10.400.000	od februara 2017. do novembra 2018.	9.399.650	1.574.760

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI - TEKUĆE ODRŽAVANJE

Ukupno utrošena novčana sredstva za nabavku dobara, radova i usluga nisu identična sa planiranim vrednostima u okviru bilansa uspeha, odnosno sa planiranim troškovima. U bilansu uspeha i troškovima, sredstva se planiraju zbirno za celu godinu, a vezana su jednim delom za ugovore iz prethodne godine koji se delom ili u celosti realizuju u planskoj godini, a drugim delom za ugovore koji su zaključeni u planskoj godini i njihov deo koji je realizuje u narednoj godini.

Posmatrajući planirana novčana sredstva za nabavku dobara, radova i usluga u 2017. godini vidimo da su sredstva planirana na osnovu Plana nabavki za 2017. godinu odnosno u skladu sa postupcima nabavki koji će se sprovoditi u planskoj godini, dok period na koji su ugovori zaključeni varira u zavisnosti od stvarnih potreba preduzeća te ugovor može biti zaključen na period do kraja planske godine i realizovan u planskoj godini ili zaključen u planskoj godini gde se jednim delom njegova realizacija vrši u planskoj godini, a drugim delom u narednoj godini.

Najveći poremećaj u odnosu planiranih i realizovanih sredstava izazvao je Zahteva za zaštitu ponuđača u postupku javne nabavke Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM, podnešen od strane jednog od ponuđača; Subotica, a koji je nakon šest meseci razmatranja odbijen ko neosnovan od strane Republičke komisije za zaštitu prava ponuđača u postupcima javnih nabavki. Navedeni zahtev je u potpunosti blokirao izgradnju na gasnim priključcima za domaćinstava i privredu, povlačeći sa sobom i mnoge ugovorene nabavke, kao što su potrošnja goriva, održavanje vozila, geodetsko snimanje, servisiranje opreme za zavarivanje i druge ugovorene ili planirane pozicije vezane za izgradnju. Takođe je Zahteva za zaštitu ponuđača u postupku javne nabavke Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje DGM – gasna merila, podnešen od strane jednog od ponuđača, a koji je nakon razmatranja odbijen ko neosnovan od strane Republičke komisije za zaštitu prava ponuđača u postupcima javnih nabavki.

Određeni broj sklopljenih ugovora po javnim nabavkama važi dvanaest meseci, a obuhvata dve kalendarske godine.

Realizacija planiranih novčanih sredstava za dobra, usluge i radove za 2017. godinu prikazana je u tabeli PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI - TEKUĆE ODRŽAVANJE, dok je realizacija po pozicijama sledeća:

DOBRA

1. Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motore sa unutrašnjim sagorevanjem
Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,6 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 25%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
2. Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene letnji i zimski
Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.
3. Nabavka električne energije
Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,6 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 77%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
4. Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas"
Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 284,3 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 37%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
5. Nabavka računarskih delova za održavanje
Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane usled smanjene potrebe za zamenom postojećih delova jer nije dolazilo da kvarova koji bi iziskivali njihovu zamenу.
6. Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje potrošnje sredstava za higijenu u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,2 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 50%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
7. Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala, fotokopiranja i dr.
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane vrednosti iz razloga povoljnije ponude dobijene putem javne nabavke i manje potrošnje kancelarijskog materijala u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,3 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 69%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
8. Nabavka materijala sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas"
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,3 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 29%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
9. Nabavka stručne literature-časopisa
Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane zbog sprovedene uštede. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 0,3 miliona dinara.
10. Nabavka reklamnog materijala
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i uštedi u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,6 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 79%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

USLUGE

1. Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljnije ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini jer nije došlo do planiranih vandrednih očitavanja usled promena cena gasa. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 1,8 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 61%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
2. Usluga punjenja uređaja za odorizaciju i kontrola nivoa odorizacije
Zaključen ugovor za ovu nabavku je u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje potrošnje gasa u tekućoj godini. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 85% usled smanjene potrošnje gasa.
3. Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris"
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,5 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 58%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
4. Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 90% usled manje izvršenih usluga od ugovorenih.
5. Štamparske usluge
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,1 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 57%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
6. Usluge fiksne telefonije
Nabavka je realizovana po ugovoru koji je sklopljen pre 2013. godine, i izvršilac usluga je jedini ovlašćen za izvršenje predmetne usluge, usled čega se ne sprovodi postupak javne nabavke.
7. Usluge interneta
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za jedan deo ove nabavke je zaključen u prethodnoj godini sa realizacijom u ovoj, a jedan deo usluga je zaključen u 2017. godini na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je trideset hiljada dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.
8. Usluge oglašavanja
Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga umanjene potrebe za oglašavanjem. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100,00%
9. Usluge reklame
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i štednje u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,4 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 93%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.
10. Usluge osiguranja
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,3 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 57%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

11. Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija,aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog gasa i zakonske kontrole uslova rada (buka, osvetljenje...)

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

12. Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,4 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 83%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

13. Geodetsko snimanje sa upisom u Katastar individualnih gasnih priključaka, produžetaka i izmeštanja DGM

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,2 miliona dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 38%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

14. Obuka za zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje Nabavka nije realizovana zbog izostanka planiranih proširenja atesta zavarivača.

15. Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem

Nabavka nije realizovana jer nije bilo potrebe za servisiranjem i popravkama uređaja.

16. Usluga skidanja i vraćanja kalorimetar radi baždarenja

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

17. Usluge Mobilne telefonije

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvadesetčetiri meseca, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,3 dinara. Ugovor se zaključuje na dvadesetčetiri mesecae.

18. Usluga eksterne revizije

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke.

Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

19. Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)

Nabavka je realizovana po ugovoru koji je sklopljen pre 2013. godine, i izvršilac usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, usled čega se ne sprovodi postupak javne nabavke.

20. Usluge nabavke gasa radi grejanja

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga manje potrošnje gasa u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,1 dinara. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 28%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

21. Poštanske usluge

Nabavka je realizovana po ugovoru koji je sklopljen pre 2013. godine, i izvršilac usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, usled čega se ne sprovodi postupak javne nabavke.

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga manje izvršenih usluga u tekućoj godini, koje su povezane za izostanak računa za vanredna očitavanja usled poskupljenja gasa.

22. Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-2,5 pa na više zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 84% usled tehničkih ograničenja realizacije.

23. Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

24. Zdravstveni pregledi radnika

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,38 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet izvršenja. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 98%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

25. Restoranske usluge i reprezentacija

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,1 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet izvršenja. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 65% do uštedeje došlo zbog primena mera štednje.

26. Adaptacija uređaja za odorizaciju

Nabavka nije realizovana iz razloga odlaganja realizacije za 2018 godinu usled tehničkih zahteva adaptacije.

27. Nadzorna provera za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008

Sredstva za ovu namenu su realizovana po ugovoru sklopljenom na dvadesetčetiri meseca, iz prethodne 2016. godine koji je obuhvatao i 2017. godinu. Resertifikacija se vršila u 2018. godini i iz tih razloga nije bio sklopljen ugovor u 2017. godini.

28. Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008

Sredstva za ovu namenu su realizovana po ugovoru sklopljenom na dvadesetčetiri meseca, iz prethodne 2016. godine koji je obuhvatao i 2017. godinu. Resertifikacija se vršila u 2018. godini i iz tih razloga nije bio sklopljen ugovor u 2017. godini.

29. Izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM MZ Željezničko naselje

Nabavka će biti realizovana u 2018 godini zbog obima posla. Ugovor je zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio izvršenje. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 0%. Ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

30. Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke, ko i manje proizvodnje otpada. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

31. Tehnički, periodični pregledi vozila

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,4 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%

32. Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticagas"

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke, kao i manje proizvodnje otpada. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

33. Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,2 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 72%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

RADOVI

1. Radovi na održavanju objekata JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih radova u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,3 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci

kako bi se omogućio kontinuitet radova. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 72%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

2. Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih radova u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,1 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet radova. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 47%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, USLUGA I RADOVA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI - TEKUĆE ODRŽAVANJE

Ukupno utrošena novčana sredstva za nabavku dobara, usluga i radova nisu identična sa planiranim vrednostima u okviru bilansa uspeha, odnosno sa planiranim troškovima. U bilansu uspeha i troškovima, sredstva se planiraju zbirno za celu godinu, a vezana su jednim delom za ugovore iz prethodne godine koji se delom ili u celosti realizuju u planskoj godini, a drugim delom za ugovore koji su zaključeni u planskoj godini i njihov deo koji je realizuje u narednoj godini.

Posmatrajući planirana novčana sredstva za nabavku dobara, radova i usluga u 2017. godini vidimo da su sredstva planirana na osnovu Plana nabavki za 2017. godinu odnosno u skladu sa postupcima nabavki koji će se sprovoditi u planskoj godini, dok period na koji su ugovori zaključeni varira u zavisnosti od stvarnih potreba preduzeća te ugovor može biti zaključen na period do kraja planske godine i realizovan u planskoj godini ili zaključen u planskoj godini gde se jednim delom njegova realizacija vrši u planskoj godini, a drugim delom u narednoj godini.

Najveći poremećaj u odnosu planiranih i realizovanih sredstava izazvao je Zahteva za zaštitu ponuđača u postupku javne nabavke Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM, podnešen od strane jednog od ponuđača, a koji je nakon šest meseci razmatranja odbijen ko neosnovan od strane Republičke komisije za zaštitu prava ponuđača u postupcima javnih nabavki. Navedeni zahtev je u potpunosti blokirao izgradnju na gasnim priključcima za domaćinstava i privredu, povlačeći sa sobom i mnoge ugovorene nabavke, kao što su potrošnja goriva, održavanje vozila, geodetsko snimanje, servisiranje opreme za zavarivanje i druge ugovorene ili planirane pozicije vezane za izgradnju. Takođe je Zahteva za zaštitu ponuđača u postupku javne nabavke Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje DGM – gasna merila, podnešen od strane jednog od ponuđača, a koji je nakon razmatranja odbijen ko neosnovan od strane Republičke komisije za zaštitu prava ponuđača u postupcima javnih nabavki.

Određeni broj sklopljenih ugovora po javnim nabavkama važi dvanaest meseci, a obuhvata dve kalendarske godine.

Realizacija planiranih novčana sredstava za dobra usluge i radove za 2017. godinu prikazana je u tabeli PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI - TEKUĆE ODRŽAVANJE, dok je realizacija po pozicijama sledeća:

DOBRA

1. Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje DGM

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 31,3 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet nabavci - snabdevanju. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 77%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

2. Nabavka računara, računarske opreme i softvera

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

3. Nabavka putničkog motornog vozila

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%

4. Nabavka alata

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

5. Nabavka i ugradnja GPS modula za 15 vozila preduzeća

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,2 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet nabavci - snabdevanju. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 81%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

6. Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

7. Nabavka potrošnog materijala za baždarenje

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

USLUGE

1. Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,7 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 37%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

2. Izrada projektne tehničke dokumentacije za gasovod od "Pionira" do "Nove opštine" Nabavka će biti realizovana u 2018 godini zbog obima posla. Ugovor je zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio izvršenje. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 0%. Ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

3. Usluge struganja i kovanja alatničara

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 96% zbog zadovoljenja potreba za navedenim uslugama.

4. Izrada projektne tehničke dokumentacije za produžetaka i izmeštanja DGM

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 0,4 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet usluga. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 75%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

5. Projektovanje izvedenog stanja alarma i video nadzora JKP "Suboticagas" i GMRS sa ugradnjom kamere kod blagajne u objektu JKP "Suboticagas"

Ugovor za ovu nabavku zaključen je i u potpunosti realizovan u 2017. godini. Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 100%.

6. Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama

Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih usluga u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je osamdeset hiljada dinara Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 17%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

7. Izrada projektne tehničke dokumentacija za rekonstrukciju odorizatora na GMRS

Nabavka nije realizovana iz razloga odlaganja realizacije za 2018 godinu.

8. Izrada tehnoeкономskog elaborata za M.Z. Mišićevo ("Patent Co" i drugi)
Nabavka nije realizovana zbog nepotpune dokumentacije zainteresovanog budućeg potrošača.

RADOVI

1. Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM
Nabavka je realizovana u manjem procentu od planirane iz razloga podnošenja Zahteva za zaštitu ponuđača u postupku javne nabavke i povoljne ponude dobijene putem javne nabavke i manje izvršenih radova u tekućoj godini. Ugovor za ovu nabavku je zaključen na dvanaest meseci, a realizovani iznos u 2017. godini po ugovoru je 1,5 miliona dinara. Ugovor se zaključuje na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet radova. Ugovorena vrednost je u 2017. godini realizovana u iznosu od 17%. Preostala ugovorena vrednost je predviđena za realizaciju u 2018. godini.

JKP „Suboticagas“ Subotica
direktor
MSc Zedi Ildiko
