

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16) i 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),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2019. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2019. godinu

I

Daje se saglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica dana 11. januara 2019. 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 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da osnivač i 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.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019.-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019.-2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan kapitalnih ulaganja i investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade
- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019. -2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

nameme, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodelu procenjene dobiti za 2018. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo od 70% dobiti po završnom računu za 2018. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015. i 2016. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2019. godinu i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica je na svojoj sednici održanoj dana 11. januara 2019. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2019. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na program poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

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: 17/19
Dana: 11.01.2019.
S U B O T I C A

I Z V O D

Iz zapisnika vođenog na 13. sednici Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica dana 11.01.2019. godine sa početkom u 7,30 časova u prostorijama Preduzeća, Jovana Mikića 58.

Nepotrebno izostavljeno.

D N E V N I R E D:

1. Donošenje Programa poslovanja JKP “Suboticagas” Subotica za 2019. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Donosi se Program poslovanja JKP “Suboticagas” Subotica za 2019. godinu.

Program iz stava 1. čini sastavni deo ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsednik
Nadzornog odbora,

Dr Nemedi Imre



PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA ZA 2019. GODINU

Poslovno ime: JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTICAGAS“
SUBOTICA

Sedište: Subotica, Jovana Mikića 58.

pretežna delatnost: 3522 – distribucija gasovitnih goriva gasovodom

Matični broj: 2011422

PIB : 104200200

JBBK: 81512

Nadležni organi: Ministarstvo privrede

Subotica, januar 2019. god.

Sadržaj

I OPŠTI PODACI	- 2 -
STATUS, PRAVNA FORMA I DELATNOST	- 2 -
VIZIJA I MISIJA	- 3 -
STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA	- 3 -
ZAKONSKI OKVIR U PRIMENI	- 3 -
DUGOROČNI I SREDNjOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA.....	- 4 -
ORGANIZACIONA ŠEMA JAVNOG PREDUZEĆA.....	- 4 -
II ANALIZA POSLOVANjA U 2018. GODINI.....	- 5 -
PROCENjENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI	- 5 -
PLAN I REALIZACIJA ZA 2018. GODINU	26
PROCENA PRIHODA ZA 2018. GODINU	26
PROCENA RASHODA ZA 2018. GODINU	26
STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2018. GODINU	27
ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANjA	30
RAZLOZI ODSUPANjA U ODNOSU NA PLANIRANE INDIKATORE.....	30
SPROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENjE PROCESA POSLOVANjA I SPROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLjANjA	33
III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU	33
CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2019. GODINU	33
KLjUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANjE CILJEVA.....	34
ANALIZA TRŽIŠTA.....	34
INVESTICIJE	35
RIZICI U POSLOVANjU.....	36
PLAN/MAPA UPRAVLjANjA RIZICIMA.....	38
PLANIRANI INDIKATORI ZA 2019. GODINU.....	40
AKTIVNOSTI KOJE PREDUZEĆE PLANIRA DA SPROVEDE U CILJU UNAPREĐENjA KORPORATIVNOG UPRAVLjANjA	41
IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA.....	42
PLAN ZA 2019. GODINU	64
PLAN FIZIČKOG OBIMA PRODAJE U 2019. GODINI.....	64
PLANI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2019. GODINI PO MESECIMA	64
PLANIRANI PRIHODI ZA 2019. GODINU	65
PLANIRANI RASHODI ZA 2019. GODINU	65
STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2019. GODINU	67
ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANjE CENA.....	74
PROIZVODA I USLUGA	74
PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANjE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	75
FORMIRANjE PRODAJNE CENE GASA	76
SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA	76
REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH U 2018. GODINI.....	80
PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIH U 2019. GODINI	80
V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA.....	82
VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANjA	85
Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama	85
VI DINAMIKA ZAPOSŁJAVANjA	88
VII KREDITNA ZADUŽENOST	97
VIII PLANIRANE NABAVKE.....	97
PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019.	97
IX PLANIRANA KAPITALNA ULAGANjA I INVESTICIJE.....	112
X KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENjE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE.....	114

I OPŠTI PODACI

STATUS, PRAVNA FORMA I DELATNOST

JKP "Suboticagas" Subotica je energetska subjekat čija je osnovna delatnost distribucija gasovitih goriva gasovodom i 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.

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 izgrađena je mreža za distribuciju gasa po mesnim zajednicama. Donošenjem novog 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.

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
Regidstrovano sedište	SUBOTICA
Oblik organizovanja	JAVNO PREDUZEĆE
Registrovana šifra delatnosti	3522
Registrovani kapital	730.264.999,79 dinara
Tip kapitala	Novčani
Osnivač	Grad Subotica 100%

VIZIJA I MISIJA

Definisanje misije i vizije preduzeća u realizaciji Poslovnog plana za 2019. godinu vezano je za kvalitetno, sveobuhvatno, blagovremeno i pouzdano snabdevanje tržišta prirodnim gasom, najvećim delom na teritoriji grada Subotice.

Misija preduzeća pretpostavlja kako održavanje postojećeg tehnološkog nivoa distributivne gasne mreže, tako i njeno proširenje.

Vizija JKP „Suboticagas“ je prvenstveno želja da ime preduzeća bude sinonim za pouzdanost i kvalitet u poslovanju. Težiće se ka tome da JKP „Suboticagas“ u narednom periodu i dalje bude poslovno uspešan distributer gasa koji u novonastalim tržišnim uslovima jasno definiše svoje tehnološke, organizacione i tržišne prednosti u distribuciji prirodnog gasa na teritoriji grada Subotice.

Strateški ciljevi: JKP „Suboticagas“ želi da u poslovnoj godini ponudi najbolje uslove za potrošače, počev od daljeg nastavka politike „besplatnog priključka“ za tipske priključke, pa do ugovornih uslova u snabdevanju gasom za privredne subjekte i velike poslovne potrošače. Menadžment preduzeća će prvenstveno raditi na obezbeđenju sigurnosti i stabilnog snabdevanja korisnika. JKP „Suboticagas“ u narednom periodu planira da postavi više tehnološke i ekonomske standarde u oblasti poslovanja. Opređenost za racionalno poslovanje i stalna briga o svojim kupcima, su dva osnovna strateška pravca u planiranju svih svojih aktivnosti.

Generalno, JKP „Suboticagas“ ima jasnu poslovnu viziju u koju je uklopljen Poslovni plan za 2019. godinu, a to su: što komforniji život građana u pogledu grejanja, obezbeđenje dovoljnih količina prirodnog gasa sa gasovodnih sistema, kao i veća bezbednost potrošača.

STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA

Program poslovanja za 2019. godinu uokviruje zakonska regulativa:

ZAKONSKI OKVIR U PRIMENI

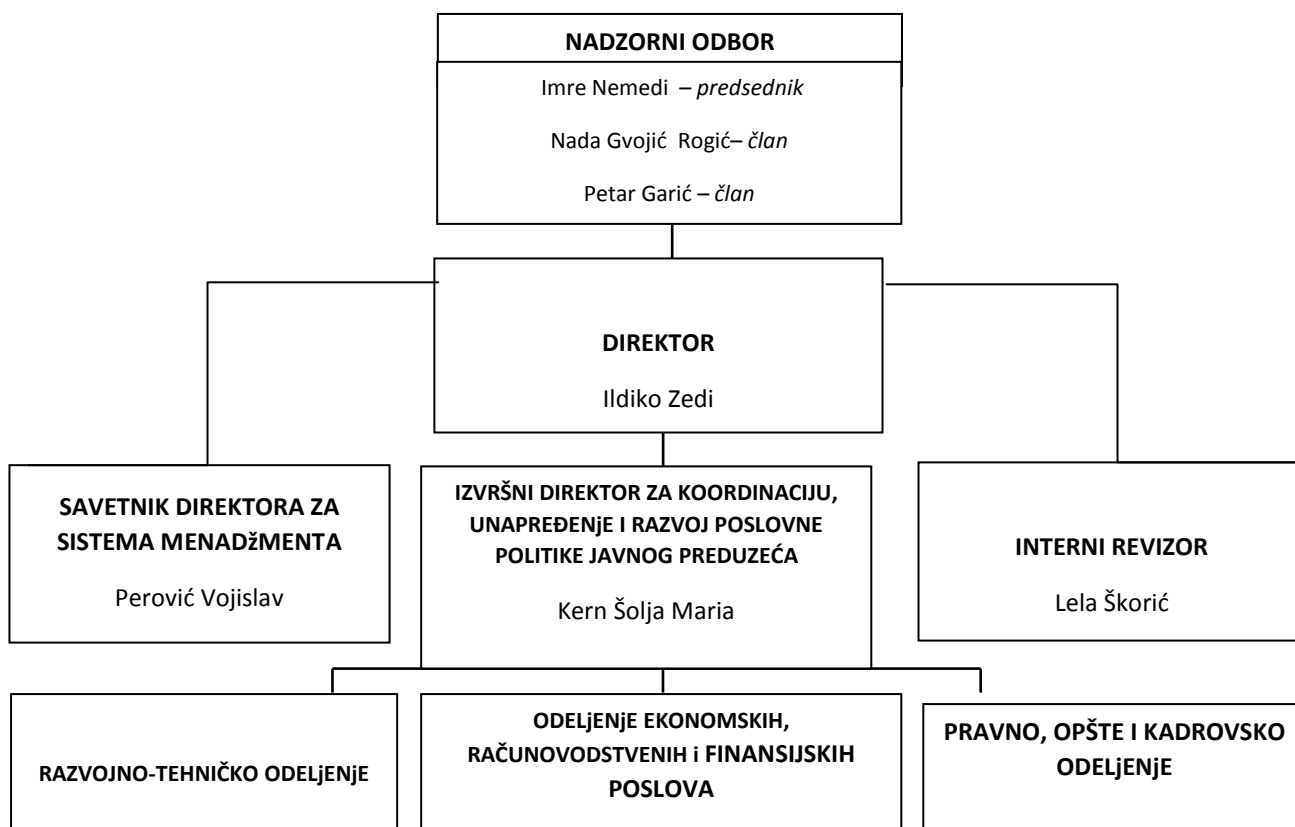
- Zakon o energetici („Sl. glasnik RS“, br. 145/14).
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa broj : 110-101701/2018 od 08.11.2018. godine na osnovu kojeg date Smernice,
- Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ broj 116/14, 95/18),
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“, br. 68/15 i 81/16 – odluka US, „Sl.glasnik 95/18),
- Metodologija za određivanje troškova priključenja na sistem za transport i distribuciju prirodnog gasa ("Sl.glasnik RS", br. 42/16),
- Metodologija za određivanje cene pristupa sistemu za distribuciju prirodnog gasa ("Sl.glasnik RS", br. 105/16, 29/17),

- Metodologija za određivanje cene pristupa sistemu za transport prirodnog gasa ("Sl.glasnik RS", br. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 i 62/16,111/17),
- Metodologija za određivanje cene prirodnog gasa za javno snabdevanje („Sl.glasnik RS“, br. 75/14, 105/16 i 108/16, 29/17),
- Zakon o radu (“Sl.glasnik RS”, br. 24/05,61/05 i 75/14,13/17-Odluka US, 113/17),
- Zakon o javnim nabavkama (“Sl.glasnik RS”, br.124/12, 14/15 i 68/15),
- Zakon o komunalnim delatnostima (“Sl.glasnik RS”, br 88/11, 104/16 i 95/18),
- Zakon o javnim preduzećima (“Sl.glasnik RS”, br. 15/16),
- Zakon o računovodstvu (“Sl.glasnik RS”, br.62/2013 i 30/18),
- Zakon o reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 62/2013 i 30/18),
- Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna preduzeća Grada Subotice,
- Kolektivni ugovor za JKP „Suboticagas“ Subotica,
- Odluka o Budžetu Grada Subotice za 2019. godinu,
- Podzakonska i interna akta koje JKP primenjuje (Statut Preduzeća; Računovodstvene politike JKP „Suboticagas,, Subotica 551/06 od 25.09.2006. godine sa poslednjom Izmenom računovodstvene politike 335/16 od 24.06.2016. godine; Pravilnik o nabavkama JKP „Suboticagas“ Subotica 577/15 od 04.12.2015. godine, sa poslednjom Izmenom i dopunom Pravilnika o nabavkama u JKP „Suboticagas“ Subotica broj 127/18 od 27.02.2018. godine i sl.).

DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

Nadzorni odbor JKP „Suboticagas“ Subotica je na svojoj 66. sednici održanoj dana 03.03.2017. godine doneo Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za period 2017 – 2021 i Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za period 2017 – 2026. godinu.

ORGANIZACIONA ŠEMA JAVNOG PREDUZEĆA



DIREKTOR – poslovodni organ Preduzeća, Ildiko Zedi je imenovana za direktora Rešenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju direktora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica, broj: I-00-022-198/2017 od 04.10.2017. godine.

Izvršni direktor za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog preduzeća – Maria Kern Šolja je raspoređena na poslove izvršnog direktora za koordinaciju, unapređenje i razvoj poslovne politike javnog preduzeća Aneksom Ugovora o radu broj: 325-2/17 od 12.04.2017. godine.

NADZORNI ODBOR – organ upravljanja Preduzeća ima predsednika i dva člana od kojih je jedan član iz redova zaposlenih. Skupština Grada Subotice imenuje Nadzorni odbor preduzeća. Za predsednik Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica imenovan je Nemedi Imre, a za člana Garić Petar, a predstavnik zaposlenih član Nadzornog odbora Nada Rogić Gvojić.

Predsednik i članovi su imenovani Rešenjem Skupštine grada Subotica o razrešenju i imenovanju predsednika i članova Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica, broj: I-00-0223-31/2018. od 22.02.2018. godine.

II ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI

PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

Tabela 2: Fizički obim prodaje u 2018. god.

red. br.	Podela potrošača	Jedinica mere	Realizacija 2017	Plan 2018	Ostvareno (procena)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Snabdevanje	m ³	9.981.259	9.823.154	9.673.903	98,48
2	Javno snabdevanje	m ³	12.860.947	12.123.110	12.617.067	104,08
	UKUPNO:	m³	22.842.206	21.946.264	22.293.970	101,59

Na ostvarenje planiranog obima prodaje prirodnog gasa najviše je uticala stabilnost cene energenta za javno snabdevanje (nije se menjala u toku 2018. godine), kao i klimatski uslovi. Kod snabdevanja obim prodaje prirodnog gasa zavisio je najvećim delom od obima privredne aktivnosti kao i cene energenta.

BILANS STANJA na dan 31.12.2018

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2018.	Realizacija (procena) 31.12.2018.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	834.261	839.911
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	208	21
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	208	21
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		

016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	833.606	839.443
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	967	967
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	694.572	694.597
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	13.067	13.879
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	125.000	130.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		

038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	447	447
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		

052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	14.000	14.000
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	421.926	542.359
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	29.300	30.200
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	29.000	29.900
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	300	300

	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	250.000	230.000
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	250.000	230.000
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	300	300
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	800	888
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	101.500	241.471
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		

232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	1.500	1.471
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067	100.000	240.000
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	39.500	39.500
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	526	
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.270.187	1.396.270
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072	80.608	80.608
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.036.704	1.051.495
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265
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
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
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 KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415	1.100	

33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	292.661	309.167
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	255.734	267.991
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	37.542	41.176
	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	4.000	7.000
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.000	7.000
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	4.000	7.000
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	229.483	337.775

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	2.000	1.500
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	18.018	25.000
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	18.018	25.000

436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.200	1.200
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	15.000	15.681
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	193.513	294.394
	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	1.270.187	1.396.270
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465	80.608	80.608

AOP 0005- na manju realizaciju u odnosu na plan,u delu koji se odnosi na licence, došlo zbog toga što je preduzeće kupilo dve licence na rok od godinu dana pa su terećeni troškovi poslovanja umesto nematerijalnih ulaganja.

AOP 0056-u delu koji se odnosi na potraživanja od kupaca došlo je do odstupanja u realizaciji u odnosu na plan, zbog izostanka najavljenog povećanja cene energenta i većeg stepena naplate potraživanja.

AOP 0067- u delu koji se odnosi na visinu ostalih kratkoročnih plasmana na odstupanja u realizaciji u odnosu na plan, uticao je veći stepen naplate potraživanja kao i duži rokovi plaćanja u postupcima javnih nabavki .

AOP 0456- u delu koji se odnosi na odstupanje obaveza prema dobavljačima u odnosu na plan, uticali su duži rokovi plaćanja dobijeni u postupcima javnih nabavki.

AOP 0462-na visinu odstupanja realizacije pasivnih vremenskih razgraničenja u odnosu na plan, uticale su najvećim delom obaveze prema JP „Srbijagas“-u.

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2018

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.2018.- 31.12.2018.	Realizacija (procena) 01.01.2018.- 31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.050.000	815.000
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	915.000	692.000
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	915.000	692.000

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	131.000	120.000
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	131.000	120.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	4.000	3.000
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	1.013.160	778.575
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	820.000	622.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANjA UČINAKA I ROBE	1020	10.000	9.000
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	30.474	25.338
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.150	1.430
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	54.188	47.794
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	42.195	28.926
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	42.000	41.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	500	500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	29.653	20.587
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.840	36.425
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	11.000	10.000
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
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		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	11.000	10.000
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	158	63
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	

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	
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	105	60
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	3	3
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048	10.842	9.937
	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	2.550	1.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	3.000	1.500
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	290	822
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	2.780	2.101
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	44.742	44.583
	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		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	44.742	44.583
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	7.200	4.107
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		700
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	37.542	41.176
	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		

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2018. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2018	Realizacija (procena) 2018
		1	2
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	806.500	797.916
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	800.000	794.400
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	4.000	2.016
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	2.500	1.500
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	878.395	804.460
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	763.855	680.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	42.235	42.200

3. Plaćene kamate	3008	105	60
4. Porez na dobitak	3009	2.200	2.200
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	70.000	80.000
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	71.895	6.544
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	58.000	8.000
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		1.000
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016	50.000	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	8.000	7.000
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	1.635	1.000
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	1.635	1.000

3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	56.365	7.000
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	32.635	48.621
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035	32.635	48.621

5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	32.635	48.621
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	864.500	805.916
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	912.665	854.081
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	48.165	48.165
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	87.665	87.665
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	39.500	39.500

PLAN I REALIZACIJA ZA 2018. GODINU

PROCENA PRIHODA ZA 2018. GODINU

Tabela 3: Procenjeni prihod u 2018. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2018.	Realizacija (procena) 2018.	Indeks proc/pl
604	Prihodi od distribucije gasa	915.000.0000	692.000.000	75,63
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	131.000.000	120.000.000	91,60
621	Investicije u sopstvenoj režiji	10.000.000	9.000.000	90,00
641	Prihodi po osnovu uslov. donac	4.000.000	3.000.000	75,00
662	Prihodi od kamata	11.000.000	10.000.000	90,91
664	Prihodi po osnovu efek.valutne klauzule			
669	Ostali finansijski prihodi			
670	Dobici od prodaje osnov.sredst		531.000	
673	Dobici od prodaje materijala		9.000	
679	Ostali nepomenuti prihodi	290.000	282.000	97,24
685	Ostali od usklađivanja vred.potraživanja	2.550.000	1.000.000	39,22
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.073.840.000	835.822.000	77,83

PROCENA RASHODA ZA 2018. GODINU

Tabela 4: Procenjeni rashodi u 2018. god.

Kto	Vrsta troška	Plan 2018.	Realizacija (procena) 2018	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrednost prodatog gasa	820.000.000	622.000.000	75,85
511	Troškovi materijala za izradu	22.296.360	20.000.000	89,70
512	Troškovi ostalog materijala	5.210.000	3.100.000	59,50
513	Troškovi goriva i energije	4.150.000	1.430.000	34,46
514	Troškovi rezervnih delova	200.000	50.000	25,00
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	2.767.600	2.188.000	79,06
520	Troškovi bruto zarada	37.482.335	34.395.570	91,77
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.709.337	6.156.807	91,77
523	Ugovor o autorskom delu	200.000	100.000	50,00
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	260.000	26,00
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.650.000	92,18
529	Ostali lični rashodi	7.006.200	5.232.000	74,68
531	Troškovi transportnih usluga	4.790.000	4.411.000	92,09
532	Troškovi usluga održavanja	8.415.000	5.415.000	64,35
533	Troškovi zakupnine	21.050.000	16.000.000	76,01
535	Troškovi reklame i propagande	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	6.240.000	1.900.000	30,45
540	Troškovi amortizacije	42.000.000	41.000.000	97,62
545	Troškovi rezervisanja za otpremninu	500.000	500.000	100,00

550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.089.000	10.272.000	72,91
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	100,00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	490.000	102,04
553	Troškovi platnog prometa	1.000.000	500.000	50,00
554	Troškovi članarina	450.000	280.000	62,22
555	Troškovi poreza na imovinu	4.410.000	3.840.000	87,07
559	Ostali nematerijalni troškovi	8.914.000	4.905.000	55,03
562	Rashodi od kamata	105.000	60.000	57,14
563	Negativne kursne razlike	3.000	3.000	100,00
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	0	0,00
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sred.	20.000	55.700	278,50
574	Manjkovi	10.000	10.000	100,00
576	Ras.po osnovu direk.otpisa potraživanja	1.500.000	1.500.000	100,00
579	Ostali nepomenuti rashodi	1.750.000	1.035.045	59,15
585	Obezvređenja potraživanja	3.000.000	1.500.000	50,00
591	Ispravka greške iz pret.per.			
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.029.097.788	791.239.122	76,89

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2018. GODINU

Osnovni prihodi u Poslovnom planu za 2018. godinu činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog gasa, kao i prihodi ostvareni na osnovu cene pristupa distributivnom sistemu (mrežarina) koja se posebno naplaćuje onim snabdevačima prirodnog gasa koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani distributeri koji snabdevaju svoje potrošače prirodnim gasom te JKP „Suboticagas“ od njih naplaćuje samo takozvanu mrežarinu, a potrošenu količinu gasa naplaćuje drugi licencirani distributer. To je bio slučaj u 2018. godini sa firmom CESTOR VEKS koji ima svoje potrošače, a imajući u vidu da koristi distributivnu mrežu Suboticagasa, za to plaća naknadu za pristup distributivnom sistemu (mrežarinu).

U toku 2018. godine nije došlo do korekcije cene prirodnog gasa za kategoriju javnog snabdevanja, što je uticalo na smanjenje ostvarenog prihoda od distribucije gasa u odnosu na planiranu blizu 15%, iako je bilo najavljeno i planirano od strane distributera.

Prilikom planiranja troškova nabavke prirodnog gasa Preduzeće je pošlo od procene da će doći do povećanja cene ovog energenta. Pošto nije došlo do korekcije cene prirodnog gasa za javno snabdevanje (saglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije), kao i manjeg obima utrošenog energenta, došlo je do smanjenja nabavne vrednosti za 24%.

Prihodi od pristupa distributivnom sistemu „mrežarina“ su manji od planiranih iz razloga što je manje naplaćeno na ime naknada od drugih snabdevača, koji koriste distributivnu gasnu mrežu JKP „Suboticagas“.

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata na čiju visinu 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.

Odstupanja ostvarena u odnosu na planirane troškove iskazana su kod sledećih:

Generalno posmatrajući, u toku 2018. godine do najvećih odstupanja u ostvarivanju troškova došlo je zbog izostanka korekcije cene prirodnog gasa, povoljnijih uslova dobijenih u postupcima javnih nabavki. JKP „Suboticagas“ Subotica je u 2018. godini sma-

njilo određene troškove a da nije dovelo u pitanje nesmetano obavljanje delatnosti

Preduzeće je ispoštovalo sve elemente iz zaključka Vlade Republike Srbije u pogledu planiranja kao i trošenja sredstava u 2018. godini.

1. Konto 501 – nabavna vrednost prodatog gasa

Najveće odstupanje u odnosu na plan nastalo je u delu koji se odnosi na nabavku prirodnog gasa jer nije došlo do očekivane korekcije cene prirodnog gasa za javno snabdevanje. Prilikom planiranja troškova nabavke prirodnog gasa Preduzeće je pošlo od procene da će doći do povećanja cene ovog energenta na osnovu najave distributera. Pošto nije došlo do korekcije cene prirodnog gasa za javno snabdevanje (saglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije), kao i manjeg obima utrošenog energenta, došlo je do smanjenja nabavne vrednosti za 24%. JP „Srbijagas“ kvartalno koriguje cene prirodnog gasa za snabdevanje, pa je cena, kurs dolara i količina uticali na visinu troškova nabavke.

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

U delu troškova koji se odnose na troškove materijala za izradu priključaka, došlo je do značajnog odstupanja u odnosu na planirane zbog manjeg utroška materijala. U postupku javne nabavke dobijene su povoljnije cene materijala (niža cena za polietilenski materijal, šrafovsu robu i sl.), što je uticalo na odstupanje realizacije u odnosu na plan (realizovano 90% u odnosu na plan).

3. Konto 512 - ostali materijal

Troškovi ostalog materijala obuhvataju troškove kancelarijskog materijala, materijala za higijenu kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju u odnosu na plan, 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.

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 broj izvedenih priključaka, broj zamenjenih mernih instrumenata, kao i broj reklamacija, hitnih intervencija, kao i mere štednje koje je Preduzeće primenjivalo u 2018. godini.

Troškovi grejanja poslovnih prostorija su takođe manji u odnosu na plan jer nije došlo do planirane korekcije cene prirodnog gasa, kao i mere štednje.

5. Konto 514 - troškovi rezervnih delova

Troškovi rezervnih delova su realizovani u manjem obimu od planiranih usled smanjene potrebe za zamenom postojećih delova jer nije dolazilo da kvarova koji bi iziskivali njihovu zamenu.

6. Konto 515- troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ovi troškovi su manji u odnosu na plan jer je postupak javne nabavke sproveden u 2018. godini, a realizacija je u 2019. godini.

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 zbog umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju i porođajnom odsustvu ili godišnjem odmoru.

8. Konto 523 - troškovi naknada po autorskom ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine iz razloga što je angažovano samo jedno lice za potrebe obrade baze podataka kako bi se nesmetano moglo vršiti fakturisanje.

9. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima realizovane su u manjem obimu u odnosu na plan, jer nije bilo veće potrebe za ovim vidom radnog angažovanja.

10. Konto 526- troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Troškovi naknada članovima Nadzornog odbora realizovani su za manje u odnosu na plan iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili penzioner pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

11. 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, jer je bilo manje zahteva za ove namene.

Troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao je realizovan u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, porođajnog odsustva ili godišnjih odmora zaposlenih, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti.

Dnevnice i troškovi na službenom putu realizovani su u manjem iznosu od planiranog i rezultat su štednje koje Preduzeće je sprovodilo u 2018. godini.

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

Preduzeće je u toku 2018. godine primenjivalo mere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih ličnih rashoda.

12. 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.

13. 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 gasomera realizovani su u manjem iznosu od planiranog. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašćen za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamene jednim delom zavisi od njih a drugim delom od samih velikih poslovnih potrošača (usklađivanje vremena zamene da bi se održao proizvodni proces). Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizovani su u manjem obimu jer nije bilo većih kvarova.

14. Konto 533 - troškovi zakupnine

Troškovi zakupnine su ispod planiranih 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 Toplane), a ukupna vrednost zakupnine zavisi od potrošene količine prirodnog gasa.

15. Konto 535 - troškovi reklame

Visina utrošenih sredstava za ove namene je u granicama planiranih vrednosti.

16. 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). U 2018. godini nije bilo veće potrebe za izmeštanjem gasovoda tj. visina ovih troškova zavisila je od potrebe drugih pravnih lica koja vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kablova, drvoreda i sl.

Kada su u pitanju troškovi uključenja i isključenja nije bilo potrebe za ovim vidom angažovanja.

Za dobijanje saglasnosti od nadležnih institucija i preduzeća bilo je manje potrebe pa je i visina ovih troškova manja od planiranog iznosa.

U 2018. godini planirano je a nije izvedeno izmeštanje i adaptacija uređaja za odorizaciju. Aktivnosti na uređaju za odorizaciju planiraju se za 2019. godinu.

17. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Troškovi neproizvodnih usluga obuhvataju komunalne usluge, intelektualne usluge, troškove stručnog usavršavanja, interneta, stručne literature, naknade geodetskom zavodu, troškove 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 2019. godini.

18. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Visina utrošenih sredstava za ove namene je u granicama planiranih vrednosti.

19. 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 veštačenja, sudskih i drugih taksi, kao i troškova vezanih za opasni otpad i oglašavanje.

20. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospele obaveze izmirene u roku.

21. Konto 576 - rashod po osnovu direktnog otpisa potraživanja

Visina utrošenih sredstava za ove namene je u granicama planiranih vrednosti.

22. Konto 579 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i vanredne rashode. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u delu koji se odnosi na vanredne rashode.

ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA

RAZLOZI ODSUPANJA U ODNOSU NA PLANIRANE INDIKATORE

Prilog 2

Prikaz planiranih i realizovanih poslovnih pokazatelja

u 000 din

Poslovni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	1.007.110	985.000	1.050.000	1.054.000
Realizacija	925.660	885.647	815.000	-
Realizacija/Plan (%)	91.92%	89.92	77.62	-

u 000 din

Poslovni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Plan	947.977	948.626	1.013.160	1.013.272
Realizacija	837.547	851.964	779.288	-
Realizacija/Plan (%)	88.35%	89.81	76.92	-

u 000 din

Ukupni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	1.024.540	1.001.299	1.073.840	1.078.710
Realizacija	949.949	905.021	835.822	-
Realizacija/Plan (%)	92.72%	90.38	77.84	-

u 000 din

Ukupni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	996.117	964.289	1.029.098	1.030.712
Realizacija	853.067	868.190	791.952	-
Realizacija/Plan (%)	85.64%	90.04	76.96	-

u 000 din

Poslovni rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	59.133	36.388	36.840	41.028
Realizacija	88.113	33.683	35.712	-
Realizacija/Plan (%)	149.01%	92.57	96.94	-

u 000 din

Neto rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	26.093	30.986	37.542	42.678
Realizacija	87.661	69.458	40.570	-
Realizacija/Plan (%)	335.96%	224.16%	108.07	-

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	46	46	40	40
Realizacija	46	40	39	-
Realizacija – plan	0	-6	-1	-

u dinarima

Prosečna neto zarada	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	57.399	53.758	56.521	59.347
Realizacija	53.089	50.225	53.695	-

Realizacija/Plan (%)	92.49%	93.43%		-
----------------------	--------	--------	--	---

Racio analiza	2016. godina Realizacija	2017. godina Realizacija	2018. godina Procena	2019. godina Plan
EBITDA	131.673	80.403	83.930	90.098
Likvidnost	1,75	1,37	1,61	1,54
Dug / kapital	0,23	0,28	0,33	0,26
Profitna bruto margina	0,03	0,05	0,05	0,04
Ekonomičnost	1,03	1,05	1,05	1,04
Produktivnost	0,06	0,06	0,06	0,06

NAPOMENA:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

EBIDATA: odstupanje procenjene od planirane vrednosti za 2018. godinu je posledica većeg poslovnog dobitka u odnosu na plan – poslovni rashodi su manji u odnosu na plan i to najvećim delom koji se odnosi na nabavnu vrednost prirodnog gasa kao i ostalih operativnih troškova (povoljnije cene u postupcima javnih nabavki, kao i merama štednje koje su primenjivane u toku 2018. godine).

LIKVIDNOST:

Na odstupanje procenjene u odnosu na planirane vrednosti uticao je veći iznos zaliha i kratkoročnih finansijskih plasmana. Pokazatelj likvidnosti je veći od 1 što znači da preduzeće ima dovoljno sredstava za pokriće svih svojih obaveza.

DUG/KAPITAL:

Na odstupanje procenjene realizacije i visine planiranih vrednosti uticli su visina kratkoročnih obaveza, koje su veće od planiranih vrednosti (jedan broj dobavljača u postupcima javnih nabavki dao je duži rok plaćanja i do 45 dana).

PROFITNA BRUTO MARGINA:

Na odstupanje procenjene realizacije i visine planiranih vrednosti uticala je visina dobiti i smanjeni prihodi od prodaje.

PRODUKTIVNOST:

Na odstupanje procenjene realizacije i visine planiranih vrednosti uticala je visina bruto zarada i naknada (manje realizovana u odnosu na plan) i ukupni prihodi (odstupanje u delu koji se odnosi na prodaju roba i usluga i prihod od kamata).

SPROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I SPROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

- Nastavilo se sa akcijom „besplatnog priključka“ za građane i male poslovne potrošače.
 - Dalje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uslovima, pri čemu se transparentnost ugovornih uslova sa potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uslov u stvaranju poslovnog poverenja, naročito kod većih poslovnih potrošača.
 - Kontinuirano i dinamičko praćenje rezultata poslovanja, analiza mesečnih parametara, naročito u periodima koji uslovljavaju učestalu promenu faktora koji utiču na nabavnu cenu gasa (kurs dolara, promena cena naftnih derivata, „marže“ uvoznika gasa i sl.).
 - Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obaveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mesečna likvidnost preduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I i IV kvartala dozvoljen do 1,5 mesečne realizacije u ovom periodu, a u II i III kvartalu maksimalno do nivoa jednomesečne realizacije.
 - Zamena uređaja za merenje potrošnje gasa sa termokompenzacijom.
 - Povećanje sistema nadzora i sigurnosti u snabdevanju tržišta.
 - Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
 - Veća odgovornost zaposlenih, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenih.
 - Prihvatanje novih uslova poslovanja i saradnje između organizacionih jedinica preduzeća, uz uvođenje interne revizije u JKP-u, što je istovremeno i zakonski uslovljena obaveza u kontroli efikasnosti i zakonitosti u poslovanju.
 - Preduzeće je pristupilo izradi FUK-a, okončanje se očekuje početkom 2019. godine.
- U toku 2018. godine u JKP „Suboticagas“ Subotica su sprovedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i u oblasti korporativnog upravljanja.

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2019. GODINU

Osnovni ciljevi Preduzeća mogu se grupisati po sledećem:

- Zadržavanje najvećeg dela postojećih ugovornih potrošača gasa i povećanje broja istih, kako kod privrednih subjekata tako i kod građana.
- Nastavak davanja „besplatnog priključka“ za građane i male poslovne potrošače, što će i u 2019. godini biti strateški cilj.
- Dalje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uslovima, pri čemu se transparentnost ugovornih uslova sa potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uslov u stvaranju poslovnog poverenja, naročito kod većih poslovnih potrošača.
- Kontinuirano i dinamičko praćenje parcijalnih rezultata poslovanja, analiza mesečnih parametara, naročito u periodima koji uslovljavaju učestalu promenu faktora koji utiču na nabavnu cenu gasa (kurs dolara, promena cena naftnih derivata, „marže“ uvoznika gasa, i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obaveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mesečna likvidnost preduzeća, pri čemu je maksimalni iznos

potraživanja u periodima I i IV kvartala dozvoljen do 1,5 mesečne realizacije u ovom periodu, a u II i III kvartalu maksimalno do nivoa jednomesečne realizacije.

- Zamena i inoviranje tehnoloških uređaja koji mere potrošnju gasa, shodno zakonskoj obavezi zaključno sa 2019. godinom, je uslov i poslovni cilj koji mora da prati i analogno smanjenje amortizacionih rokova, da bi se tehnološki razvoj odvijao na potrebnom nivou.

- Povećanje sistema nadzora i sigurnosti u snabdevanju tržišta.

- Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.

- Veća odgovornost zaposlenih, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenih.

- Okončanje procedure uvođena FUK-a.

- Osnovna funkcija sistema telemetrije ili daljinskog očitavanja potrošnje gasa je da korisniku obezbedi podatke o potrošnji gasa. Na osnovu tih podataka, korisnik može formirati profil potrošnje svakog potrošača. Svakodnevnom analizom očitanih podataka moguće je ustanoviti eventualne nepravilnosti u radu potrošača kroz nagle skokove odnosno padove protoka gasa, potencijalna curenja, variranje pritiska, temperature i sl., i u skladu sa tim, preduzeti korake za otklanjanje tih problema. Primena različitih tehnoloških procesa i postupaka na određenim mernim mestima može se uticati i na ukupne količine utrošenog energenta.

- Uspostavljanje sistema merenja i telemetrije dodatno se omogućava kontrolno praćenje količina izmerenih od strane snabdevača prirodnog gasa. Podatak koji će investitor moći da iskoristi za upoređenje je Standardni kubni metar (m^3) koji označava proteklu količinu prirodnog gasa izraženu na standardnim uslovima, pri temperaturi od 15^0C i pritisku od 1,01235 bara, prema SRPS ISO 14532. Uzimajući u obzir sve navedeno, uspostavljanje ovakog sistema bitno doprinosi ukupnoj energetskej efikasnosti distribucije gasa.

Uvođenje pilot projekta kojim će biti obuhvaćeno daljinsko očitavanje na 3 merna mesta na period od 3 meseca, bez naknade. JKP „Suboticagas“ Subotica ima ponude za tri pilot projekta i to od sledećih kompanija: „Konveh-gasno i vodo tehnika“ doo Beograd, „Cim gas“ doo Subotica i „WEG“ Zagreb. Na osnovu uspešno implementiranih pilot projekata Preduzeće će u 2020. godini odabrati najpovoljniji i primenjiv sistem i implementirati ga.

KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA

- U cilju unapređenja i razvoja sistema poslovanja preduzeća, i u planskoj 2019. godini će menadžment preduzeća vršiti aktivnosti u cilju apliciranja na moguće raspoložive fondove (IPA, EU sredstava, pokrajinska i republička sredstva).

- Planira se i u 2019. godini ulaganje u poslovni objekat.

- U 2019. godini će se nastaviti aktivnosti na uvođenju i implementaciji Finansijskog upravljanja i kontrole (FUK).

- U planskoj 2019. godini Preduzeće planira uvođenje novog softvera.

- Preduzeće će u narednom planskom periodu izvršiti analizu i izvideti mogućnosti uvođenja slanja računa elektronskim putem.

- Uvodi se novost u davanju besplatnih priključaka, 5 zgrada će moći besplatno da se priključe na gasno – distributivni sistem.

- uvođenje pilot projekta kojim će biti obuhvaćeno daljinsko očitavanje na 3 merna mesta i period od 3 meseca, bez naknade. JKP „Suboticagas“ Subotica ima ponude za tri pilot projekta i to od sledećih kompanija: „Konveh-gasno i vodo tehnika“ doo Beograd, „Cim gas“ doo Subotica i „WEG“ Zagreb. Na osnovu uspešno implementiranih pilot projekata Preduzeće će u 2020. godini odabrati najpovoljniji i primenjiv sistem i implementirati ga.

ANALIZA TRŽIŠTA

Potrošači prirodnog gasa, odnosno kupci JKP „Suboticagasa“ su do donošenja novog zakona o energetici bili grupisani u dve kategorije: na stambene i ostale potrošače, a od 2015. godine izvršena je zakonska podela na dve grupe:

I grupa – „javno snabdevanje“, koje obuhvata male kupce, podeljene na dva segmenta:

- domaćinstva,
- ostali (manji poslovni potrošači) i

II grupa- „snabdevanje“ (veći poslovni potrošači), koji su u JKP „Suboticagas“-u, srazmerno veličini potrošnje i uputstvima AERS-a podeljeni na dve komercijalne grupe:

- potrošači koji imaju godišnju potrošnju do 500.000 m³/god. i
- potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko 500.000 m³/god.

Za prvu grupu potrošača (domaćinstva i mali poslovni potrošači), saglasnost na cene daje i dalje Agencija za energetiku, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača, u skladu sa Metodologijom za obračun prodajne cene energenta za kupce na snabdevanju usvojen od strane Nadzornog odbora preduzeća a prevashodno prema nabavnoj ceni gasa koju, za sada, na osnovu svojih kriterijuma, određuje „Srbijagas“ Novi Sad.

Značajno je istaći da se povećanja konkurencije na tržištu gasa, JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji se istovremeno pojavljuje i kao snabdevač javnih distributera po gradovima i direktni snabdevač većih poslovnih potrošača, nalazi u znatno povoljnijem položaju u odnosu na sve distributere u Srbiji, jer je u mogućnosti da svojim direktnim potrošačima (velikim preduzećima) ponudi značajno nižu cenu gasa, u odnosu na cenu po kojoj gas prodaje javnim distributerima.

Stepen naplate kod stambenih potrošača u 2018. godini je preko 90%. Kod ostalih potrošača, uvek postoji određen rizik nenaplativosti potraživanja (stečaj, blokade, nelikvidnost i dr.), odnosno naplate potraživanja kod ovih subjekata postoji veći stepen rizika, zbog nepredvidivosti poslovnog ponašanja ovih subjekata i sve veće nelikvidnosti.

Od 01.01.2015. godine postoji slobodno tržište prirodnog gasa, tako da JKP „Suboticagas“ nema više nijednu vrstu monopola.

Važno je takođe istaći, da je prirodni gas strateški proizvod koga nema dovoljno u našoj zemlji, te se stoga najviše nabavlja iz uvoza, tako da stabilnost nabavke ovog energenta zavisi od korelacije odnosa u međunarodnoj zajednici.

JKP „Suboticagas“ je preduzeće koje poseduje infrastrukturu i sve licence za obavljanje svoje osnovne delatnosti.

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

U skladu sa novim Zakonom o energetici data je mogućnost da energetske subjekti u Srbiji i van nje, koji poseduju odgovarajuće licence, mogu biti potencijalni snabdevači prirodnim gasom za sve potrošače na teritoriji Srbije.

Plan razvoja JKP „Suboticagas“ Subotica je sastavljen u skladu sa Strategijom razvoja energetike Republike Srbije do 2025. godine po kome energetske razvoje mora biti u funkciji privrednog rasta. U svetlu tih strateških dokumenata preduzeće planira izgradnju mreže kao što je to navedeno u delu investicija.

Gasna distributivna mreža snabdeva se prirodnim gasom sa transportnog sistema JP „Srbijagas“, pri čemu GMRS (Glavna merna regulaciona stanica) Subotica, predstavlja mesto primopredaje prirodnog gasa, na kojem se vrši očitavnje potrošnje prirodnog gasa za grad Suboticu i to putem turbinskog merača sa korektorom.

Gasna distributivna mreža Subotice građena je u fazama, pri čemu je svaki fazni korak predstavljao izgradnju gasne distributivne mreže u jednoj od mesnih zajednica Subotice.

INVESTICIJE

U 2019. godini JKP „Suboticagas“ u okviru svojih mogućnosti planira značajne investicije i to:

- završetak produžetaka gasne distributivne mreže u ulicama Branislava Nušića, Ive Vojinovića, Cara Dušana, Braće Radića (obostrano), Age Mamužića i Maksima Gorkog;

- produžetak distributivne mreže u MZ Centar III na prostoru oivičenom ulicama Trg Lazara Nešića, Maksima Gorkog i Ivana Gorana Kovačića,
- produžetak distributivne gasne mreže u ulici Jovana Mikića sa okolinom,
- produžetak distributivne gasne mreže u ulici Matka Vukovića i Trg cara Jovana Nenada,
- produžetak distributivne mreže na prostoru Palića oivičenom ulicama Jožefa Atile, Prežihov Vorenca, Horgoški put i 49. Nova,
- produžetak distributivne gasne mreže u ulici Bikovački put.

RIZICI U POSLOVANJU

KATEGORIJA RIZIKA	
SPOLJAŠNJI RIZICI	
Makro rizici	Nedostatak energenta, porast cena energenta na tržištu, promena deviznog kursa, makroekonomska nestabilnost
Budžetsko - finansijski rizici	Nemogućnost izmirivanja obaveza od strane: lokalnih budžetskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih budžetskih korisnika (Bolnica). Odluka osnivača za uplatu dela dobiti preduzeća.
Zakonodavni rizici	Novi zakoni koji značajno utiču na poslovanje preduzeća (novi Zakon o PDV), izmena Zakona o javnim nabavkama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI)
Rizik od konkurencije	Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim gasom na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (MET), konkurentski distributeri sa ponudom nižih cena preduzeće može da izgubi određeni broj potrošača
Rizik od neuspevanja raspisane javne nabavke	Dug proces prilikom podnošenja zahteva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 meseci)

Rizik od smanjenja potrošnje gasa kod kategorije javnog snabdevanja	Vremenski uslovi u velikoj meri utiču na potrošnju prirodnog gasa posebno kod kategorije potrošača javnog snabdevanja
Rizik od neodobravanja cene za javno snabdevanje	Preduzeće na osnovu utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtev za korekciju cena gasa za javno snabdevanje u skladu sa Zakonom o energetici.
Rizik od oštećenja gasovoda od strane trećih lica	Preduzeće izdaje uslove izvođačima za vođenje raznih instalacija (kablovi itd.) a i pored toga često se dešava kidanje gasovoda.
Rizik naplate potraživanja	Korisnici gasa mogu doći u teški finansijski položaj, koji utiče na sposobnost izmirivanja duga prema JKP "Suboticagas" Subotica.
Rizik u kašnjenju slanja računa (usko grlo u PTT)	Zbog kašnjenja u štampanju i slanju računa, korisnicima može da stigne račun sa zakašnjenjem, a koji utiče na skraćanje roka uplate bez kamate.
Rizik od lošeg medijskog uticaja i komunikacija sa potrošačima	Mediji preuzimaju informacije, koje se nedovoljno proveravaju od strane preduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače.

Tabelarni prikaz nivoa verovatnoće rizika

Verovatnoća-nivoi	Rangiranje-bodovi	Opis za datu verovatnoću
Velika	3	Očekuje se da se određeni rizik-događaj dogoditi u većini slučajeva
Srednja	2	Događaj (rizik) bi se mogao desiti u određenom trenutku
Mala	1	Nastanak događaja je malo verovatan ili nije verovatan

U tabeli koja sledi, navodi se kakav uticaj od identifikovanih opasnosti ima na organizaciju

UNUTRAŠNJI RIZIK	
Rizik nelikvidnosti	Preduzeću preti rizik od nelikvidnosti posebno u grejnom periodu, u pogledu izmirivanja svojih obaveza prema isporučiocu gasa (Srbijagas)
Rizik od grešaka u očitavanju mernih instrumenata	Preduzeće nema daljinsko čitanje mernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvalitetu očitavanja istih.
Rizik od greški u sastavljanju računa	Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do greške koja će uticati da se krajnji račun izda sa greškom.
Ljudski resursi	Odliv stručnog kadra i direktnih izvršilaca.
Nabavka	Rizik da se nabavke ne sprovedu u roku i planiranom obimu, a kao rezultat javnih nabavki zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neadekvatan kvalitet može predstavljati problem kod delatnosti kao što je gas.
Poštovanje zakona	Neadekvatna usklađenost poslovanja preduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih.
Interna komunikacija	Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – horizontalna ili vertikalna.

Zaštita baze podataka (IT)Informacioni sistem	Nepoštovanje i neprimenjivanje propisanih procedura. Neadekvatan hardver i softver (broj računara, razvijenost mreže, obučenos kadrova, nedovoljna bezbednost IT sistema)
Bezbednost i zdravlje na radu	Neadekvatna zaštita, neadekvatne procedure, nepoštovanje propisanih mera bezbednosti i zdravlja na radu kao i neadekvatna zaštita od požara, curenja gasa.

NIVO UTICAJA RIZIKA - SA OPISOM I BODOVIMA

Uticaj - nivoi	Rangiranje-bodovi	Opis mogućeg uticaja
Visok	3	<ul style="list-style-type: none"> - Duži prekid u isporuci energenta, - Veći porast cena energenta na tržištu, - Značajne promene deviznog kursa, - Veliki broj ovlašćenih distributera koji čine konkurenciju i nude niže cene - Veliko smanjenje potrošnje gasa od strane potrošača – iznad 20% - Potpuna nemogućnost korišćenja računarske mreže u dužem periodu – više dana u period izdavanja računa - Teške povrede zaposlenih tokom obavljanja radnih zadataka - Dug proces rešavanja podnetog zahteva za zaštitu prava od strane ponuđača u procedure javne nabavke (preko 3 meseca)

		<ul style="list-style-type: none"> - Vremenski uslovi (slaba zima) koja dovodi do smanjenja potrošnje - Česti prekidi u distribuciji usled kidanja gasovoda (na nedeljnom nivou)
Srednji	2	<ul style="list-style-type: none"> - Prekidi u isporuci gasa manjeg obima (najduže 24 sata) - Kašnjenja u izmirivanju obaveza od strane potrošača (iz kategorije javnog snabdevanja) duže od dva meseca - Nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI) - Kašnjenje u štampanju i slanju računa, duže od 7 dana - Mediji preuzimaju informacije, koje se ne proveravaju od strane preduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače i time nanose manji broj negativnih komentara - Manje greške u očitavanju mernih instrumenata, za mali broj korisnika - Odlazak zaposlenih sa radna mesta koji mogu da se zamene lako sa tržišta rada - Manje kazne usled neadekvatne usklađenosti poslovanja preduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima,
Nizak	1	<ul style="list-style-type: none"> - Kraći prekidi u obavljanju delatnosti (nekoliko sati u toku dana) - Pojedinačni prekidi u radu-kraći prekid u radu računara - Lakše povrede zaposlenih - Nezadovoljstvo pojedinih korisnika – pojedinačni slučajevi - Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – horizontalna ili vertikalna- koji ne utiču bitno na donošenje odluka.

PLAN/MAPA UPRAVLJANJA RIZICIMA

Da bi preduzeće moglo uspešno da otklanja definisane rizike, potrebno je da svi zaposleni budu upoznati sa definisanim rizicima kao i da učestvuju u sprovođenju procesa kao i praćenju.

Proces upravljanja rizicima će se odvijati po sledećim koracima: Utvrđivanje rizika, procena rizika, postupanje po rizicima, praćenje rizika i izveštavanje po rizicima.

Preduzeće u planskoj 2019. godini pristupa izvršiće se obuka na nosioce i izvršioce FUK-a (Finansijsko upravljanje i kontrola).

Takođe je preduzeće izradilo i u roku dostavilo plan Integriteta za 2019. godinu.

Naziv rizika	Verovatnoća	Mere otklanjanja
Nedostatak energenta, porast cena energenta na tržištu, promena deviznog kursa, makroekonomska nestabilnost	Visok	Praćenje procesa
Nemogućnost izmirivanja obaveza od strane: lokalnih budžetskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih budžetskih korisnika (Bolnica)	Srednji	Praćenje naplate-slanje opomena
Novi zakoni koji značajno utiču na poslovanje preduzeća (novi Zakon o PDV), izmena Zakona o javnim nabavkama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI)	Srednji	Praćenje procesa-pravna služba
Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim gasom na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (MET),		Praćenje procesa, investicije u cilju izgradnje mreže, povećanje broja korisnika (besplatni priključci)

konkurentski distribu- teri sa ponudom nižih cena preduzeće može da izgubi određeni broj potrošača	Visok	
Dug proces prilikom podnošenja zahteva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 meseci)	Visok	Blagovremeno pokretanje procedure javnih nabavki
Vremenski uslovi u velikoj meri utiču na potrošnju prirodnog gasa posebno kod kategorije potrošača javnog snabdevanja	Srednji	Praćenje potrošnje, analiza podataka
Preduzeće na osnovu utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtev za korekciju cena gasa za javno snabdevanje u skladu sa Zakonom o energetici.	Visok	U skladu sa zakonom, preduzeće prati ulazne elemente i blagovremeno upućuje predlog za korekciju cene Agenciji za energetiku.
Preduzeće izdaje uslove izvođačima za vođenje raznih instalacija (kablovi itd.) a i pored toga često se dešava kidanje gasovoda.	Visok	Prati tokove izgradnje, interve- niše putem nadležnih inspek- cijskih organa, upozorava izvođača.
Korisnici gasa mogu doći u teški finansijski položaj, koji utiče na sposobnost izmirivanja duga prema JKP "Suboticagas" Subotica.	Srednji	Prati naplatu i dostavlja opomene. Preduzeće u toku letnjeg perioda odobrava reprogram izmirivanja dugovanja.

Zbog kašnjenja u štampanju i slanju računa, korisnicima može da stigne račun sa zakašnjenjem, a koji utiče na skraćanje roka uplate bez kamate.	Srednji	Praćenje ugovora sa PTT od strane pravne službe i blagovremena intervencija.
Mediji preuzimaju informacije, koje se ne proveravaju od strane preduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače.	Srednji	Praćenje informacija, zahtev za ispravku netačno iznetih informacija.
Preduzeću pretil rizik od nelikvidnosti posebno u grejnom period, u pogledu izmirivanja svojih obaveza prema isporučiocu gasa (Srbijagas)	Srednji	Kvartalnim planiranjem prihoda i rashoda i stalnom finansijskom kontrolom se prati priliv i odliv sredstava.
Preduzeće nema daljinsko čitanje mernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvalitetu očitavanja istih.	Srednji	Logička kontrola od strane službenika koji unosi podatke o očitavanju, nastojanje od strane rukovodstva za uvođenje daljinskog očitavanja.
Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do greške koja će uticati da se krajnji račun izda sa greškom.	Srednji	Unutrašnja kontrola od strane rukovodilaca pre konačnog slanja računa.
Odliv stručnog kadra i direktnih izvršilaca.	Srednji	Praćenje procesa
Rizik da se nabavke ne sprovedu u roku i planiranom obimu, a kao rezultat javnih nabavki zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neadekvatan kvalitet može predstavljati problem kod delatnosti kao što je gas.	Visok	Stručno sastavljanje konkursne dokumentacije sa unošenjem više kriterijuma, kako bi se obezbedilo da će se nabaviti kvalitetna roba.
Neadekvatna usklađenost poslovanja preduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili	Mali	Praćenje propisa od strane pravne službe

kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih.		
Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – horizontalna ili vertikalna.	Mali	Uvođenje procedura i FUK
Nepoštovanje i neprimenjivanje propisanih procedura. Neadekvatan hardver i softver (broj računara, razvijenost mreže, obučenost kadrova, nedovoljna bezbednost IT sistema)	Srednji	Nabavka i obnova zastarele računarske opreme, obezbeđenje sigurnog čuvanja podataka
Neadekvatna zaštita, neadekvatne procedure, nepoštovanje propisanih mera bezbednosti i zdravlja na radu kao i neadekvatna zaštita od požara, curenja gasa.	Visok	Zaštitna oprema za zaposlene, obuka, lekarska kontrola.

PLANIRANI INDIKATORI ZA 2019. GODINU

Prilog 2.

Planirani indikatori za 2019. godinu

u 000 din

Poslovni prihodi	2019. godina
Plan	1.054.300

u 000 din

Poslovni rashodi	2019. godina
Plan	1.013.272

u 000 din

Ukupni prihodi	2019. godina
Plan	1.078.710

u 000 din

Ukupni rashodi	2019. godina
Plan	1.030.712

u 000 din

Poslovni rezultat	2019. godina
Plan	41.028

u 000 din

Neto rezultat	2019. godina
Plan	42.678

u 000 din

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2019. godina
Plan	40

u 000 din

Prosečna neto zarada	2019. godina
Plan	59.886

Racio analiza	2019. godina
EBITDA	90.098
Likvidnost	1.54
Dug/kapital	0.26
Profitna bruto margina	0.04
Ekonomičnost	1.04
Produktivnost	0.06

AKTIVNOSTI KOJE PREDUZEĆE PLANIRA DA SPROVEDE U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

U toku 2019. godine u JKP „Suboticagas“ Subotica sprovodiće se aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja u oblasti korporativnog upravljanja, primene Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenih.

IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

Prilog 3

BILANS STANjA na dan 31.12.2019

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2019.	Plan 30.06.2019.	Plan 30.09.2019.	Plan 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	860.397	851.086	830.686	880.914
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	28	4.000	3.900	3.800
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	28	4.000	3.900	3.800

013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	859.922	846.639	826.339	876.667
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	967	967	967	967
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	736.105	717.632	707.282	726.500
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	12.850	13.040	13.090	14.200
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	110.000	115.000	105.000	135.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				

030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447	447	447
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	447	447	447	447
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				

5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	13.500	13.500	13.500	14.500
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	459.751	418.889	383.037	508.254
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	39.000	42.888	41.500	41.000
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	38.000	41.388	40.000	40.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				

13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	1.000	1.500	1.500	1.000
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	170.000	85.000	56.200	200.000
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	170.000	85.000	56.200	200.000
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	301	301	301	300
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	8.000	12.000	7.436	7.500
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				

23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	180.250	206.550	210.500	191.800
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	250	1.550	500	1.800
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067	180.000	205.000	210.000	190.000
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	60.000	70.000	65.000	65.000
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	200	150	100	154
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	2.000	2.000	2.000	2.500
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.333.648	1.283.475	1.227.223	1.403.668
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.111.510	1.097.081	1.055.629	1.065.350
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265

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	730.265	730.265
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	12.063	12.063
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 KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	368.576	355.147	312.695	323.022
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	308.561	308.561	308.561	280.344
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	60.015	46.586	4.134	42.678
	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	7.500	7.500	7.500	7.500
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.500	7.500	7.500	7.500
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	7.500	7.500	7.500	7.500
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	215.244	178.500	164.700	330.818
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	2.000	2.000	2.000	818
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.144	5.000	11.000	20.000
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	6.144	5.000	11.000	20.000
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.100	2.500	3.200	500
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	11.000	4.000	3.500	12.500
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461				
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	195.000	165.000	145.000	297.000
	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	1.333.648	1.283.475	1.227.223	1.403.668
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

BILANS STANjA

U 2019. godini Preduzeće planira sledeće aktivnosti:

- Nabavku i uvođenje novog softvera (nabavka će biti pažljivo sagledana i u smislu kompatibilnosti sa celokupnim potrebama Preduzeća),
- Obezbeđenje potrebnih licenci za softver koji se koristi u Preduzeću a u cilju nastavka regularnog i legalnog korišćenja postojećih informacionog sistema,
- Nabavku računarske i kancelarijske opreme,
- Nabavku sigurnosno-nadzorne i protivpožarne opreme,
- Nabavka IP (internet protokol) telefonske centrale i druge opreme potrebne za nesmetano obavljanje poslovnih aktivnosti,
- Povećanje nivoa opšte informacione bezbednosti,
- Unapređenje sistema arhiviranja dokumenata, prevođenje postojeće dokumentacije u elektronski oblik (digitalizacija),
- Ulaganje u ljudske resurse u cilju poboljšanja kvaliteta i kvantiteta usluga Preduzeća, kroz stručno usavršavanje i osposobljavanje zaposlenih,
- Uvođenje pilot projekta kojim će biti obuhvaćeno očitavanje 3 merila, na 3 meseca, bez ikakvih troškova. Jkp „Suboticagas“ Subotica ima ponude za tri pilot projekta i to od strane kompanije „Konveh-gasno i vodo tehnika“ doo Beograd, „Cim gas“ doo Subotica i „WEG“ Zagreb. Na osnovu uspešno implementiranih pilot projekata Preduzeće će u 2020. godini odabrati najpovoljniji i primenjiv sistem i implementirati ga.

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2019

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2019.	Plan 01.01-30.06.2019.	Plan 01.01-30.09.2019.	Plan 01.01-31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	420.000	615.000	775.000	1.054.300
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	380.000	550.000	685.000	915.000
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	380.000	550.000	685.000	915.000
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	40.000	65.000	90.000	135.000
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	40.000	65.000	90.000	135.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016				4.300
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	361.210	571.819	775.066	1.013.272

50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	302.333	458.500	604.666	820.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				11.000
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	7.860	20.470	32.070	37.920
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	613	1.325	1.838	2.750
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	17.691	31.601	44.970	56.643
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	13.235	22.412	34.538	39.675
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028				500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	8.978	16.511	25.484	25.484
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	58.790	43.181		41.028
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031			66	
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.530	4.850	7.380	11.950

66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	30	50	80	160
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	30	50	80	160
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	1.500	4.800	7.300	11.790
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	25	85	110	160
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	25	25	50
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	10	25	25	50
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	15	50	75	100

563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		10	10	10
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048	1.505	4.765	7.270	11.790
	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	200	200	200	1.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051				2.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	150	200	200	460
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	630	1.760	3.470	4.280
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	60.015	46.586	4.134	47.998
	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 RANJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANJIH PERIODA	1057				
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	60.015	46.586	4.134	47.998
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				

	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060				5.920
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				600
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	60.015	46.586	4.134	42.678
	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				

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01. do 31.12. 2019. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	401.600	662.650	755.000	806.500
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	400.000	660.000	750.500	800.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	750	1.500	3.000	4.000
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	850	1.150	1.500	2.500
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	381.500	629.650	704.500	775.500
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	330.000	555.000	620.000	650.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	12.000	25.000	34.000	50.000

3. Plaćene kamate	3008			100	100
4. Porez na dobitak	3009	400	400	400	5.400
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	39.000	49.250	50.000	70.000
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	20.200	33.000	50.500	31.000
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	700	2.000		30.000
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016				30.000
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	700	2.000		
5. Primljene dividende	3018				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	400	4.500	25.000	5.500
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	400	4.500	5.000	5.500

3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022			20.000	
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	300			24.500
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		2.500	25.000	
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028				
4. Ostale dugoročne obaveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031				30.000
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034				
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035				30.000

5. Finansijski lizing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039				30.000
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	402.300	664.650	755.000	836.500
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	381.800	634.150	729.500	811.000
D. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	20.500	30.500	25.500	25.500
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	39.500	39.500	39.500	39.500
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	60.000	70.000	65.000	65.000

PLAN ZA 2019. GODINU

PLAN FIZIČKOG OBIMA PRODAJE U 2019. GODINI

Tabela 5: Fizički obim prodaje u 2019. god.

red. br.	Podela potrošača	Jedinica mere	Plan 2019
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Snabdevanje	m ³	10.367.430
2	Javno snabdevanje	m ³	12.244.343
	UKUPNO:	m³	22.611.773

Preduzeće planira za naredni planski period veću potrošnju prirodnog gasa u odnosu na ostvarenje u 2018. godini za 320.801 m³, zbog većeg broja potrošača.

BROJ POTROŠAČA

Tabela 6: broj potrošača po godinama

Godina	2017	2018	Plan za 2019
Poslovni	1,151	1,195	1,240
Stambeni	9,155	9,485	9,740
UKUPNO	10.306	10.680	10.980

PLANI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2019. GODINI PO MESECIMA

Tabela 7: Planirani fizički obim prodaje u 2019. god. po mesecima

Mesec	Javno snabdevanje (m ³)	Snabdevanje (m ³)	Ukupno (m ³)
I	2.404.238	1.236.274	3.595.487
II	1.671.487	1.142.996	2.769.459
III	1.459.740	1.075.679	2.490.395
IV	533.078	715.261	1.239.833
V	352.635	674.140	1.018.431
VI	157.348	621.432	770.275
VII	131.234	496.090	626.824
VIII	156.495	574.329	730.324
IX	225.332	658.840	883.671
X	1.034.341	1.034.114	2.022.451
XI	1.791.407	1.126.441	2.871.814
XII	2.327.008	1.011.834	3.592.809
UKUPNO	12.244.343	10.367.430	22.611.773

PLANIRANI PRIHODI ZA 2019. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2019. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2018.	Realizacija (procena) 2018.	Plan 2019.	Indeks Procena/ Plan 2018	Indeks Plan 2019./ Plan 2018.
604	Prihodi od distribucije gasa	915.000.000	692.000.000	915.000.000	75.63	100,00
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	131.000.000	120.000.000	135.000.000	91.60	103,06
621	Investicije u sopstvenoj režiji	10.000.000	9.000.000	11.000.000	90.00	110,00
641	Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	4.000.000	3.000.000	4.300.000	75.00	107,50
662	Prihodi od kamata	11.000.000	10.000.000	11.790.000	90.91	107,19
669	Ostali finansijski prihodi			160.000		
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava		531.000			
673	Dobici od prodaje materijala		9.000	10.000		
679	Ostali nepomenuti prihodi	290.000	282.000	300.000	97.24	103,45
685	Ostali od usklađivanja vred.potraživanja	2.550.000	1.000.000	1.060.000	39.22	41,57
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.073.840.000	835.822.000	1.078.620.000	77.83	100,44

PLANIRANI RASHODI ZA 2019. GODINU

Tabela 9: Planirani rashodi u 2019. god.

Kto	Naziv konta	plan 2018	Procena realizacije 2018	plan 2019	Indeks Procena/p lan 2018	Indeks Plan 2019./ Plan 2018.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Nabavna vrednost prodatog gasa	820.000.000	622.000.000	820.000.000	75,85	100,00
511	Troškovi materijala za izradu	22.296.360	20.000.000	27.350.000	89,70	122,67

512	Troškovi ostalog materijala	5.210.000	4.900.000	5.510.000	94,05	105,76
513	Troškovi goriva i energije	4.150.000	1.430.000	2.750.000	34,46	66,27
514	Troškovi rezervnih delova	200.000	50.000	100.000	25,00	50,00
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	2.767.600	2.188.000	4.260.000	79,06	153,92
520	Troškovi bruto zarada	37.482.335	34.395.570	39.978.826	91,77	106,66
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.709.337	6.156.807	6.856.369	91,77	102,19
523	Ugovor o autorskom delu	200.000	100.000	200.000	50,00	100,00
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	260.000	1.000.000	26,00	100,00
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.650.000	1.789.956	92,18	100,00
529	Ostali lični rashodi	7.006.200	5.232.000	6.728.000	74,68	96,03
531	Troškovi transportnih usluga	4.790.000	4.411.000	5.490.000	92,09	114,61
532	Troškovi usluga održavanja	8.415.000	5.415.000	11.620.000	60,74	138,09
533	Troškovi zakupa	21.050.000	16.000.000	17.050.000	76,01	81,00
535	Troškovi reklame i propagande	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100,00	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	6.240.000	1.900.000	4.315.000	30,45	69,15
540	Troškovi amortizacije	42.000.000	41.000.000	42.000.000	97,62	100,00
541	Troškovi rezerv.za otpremninu	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.089.000	10.272.000	14.693.980	72,91	104,29
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	300.000	100,00	100,00

552	Troškovi premije osiguranja	490.000	490.000	490.000	100,00	100,00
553	Troškovi platnog prometa	1.000.000	500.000	700.000	50,00	70,00
554	Troškovi članarina	450.000	280.000	450.000	62,22	100,00
555	Troškovi poreza	4.410.000	3.840.000	4.300.000	87,07	97,51
559	Ostali nematerijalni troškovi	8.914.000	4.905.000	4.550.000	55,03	51,04
562	Rashodi od kamata	105.000	60.000	100.000	57,14	95,24
563	Negativne kursne razlike	3.000	3.000	10.000	100,00	333,33
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	0	50.000	0,00	100,00
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sred.	20.000	55.700	20.000	278,50	100,00
574	Manjkovi	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00
576	Ras.po osnovu direktnog otpisa	1.500.000	1.500.000	2,500.000	100,00	166,67

	potraživanja					
579	Ostali nepomenuti rashodi	1.750.000	1.035.045	1.750.000	59,15	100,00
585	Obezvređenje ostale imovine	3.000.000	1.500.000	2.000.000	50,00	66,67
589	Ispravka greške iz pret.per.					
	Ukupno	1.029.097.788	791.239.122	1.030.622.131	76,89	100,15

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2019. GODINU

Osnovne prihode u Poslovnom planu za 2019. godinu čine prihodi ostvareni od prodaje prirodnog gasa, kao i prihodi ostvareni na osnovu cene pristupa distributivnom sistemu (mrežarina) koja se posebno naplaćuje onim snabdevačima gasa koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“ za prodaju prirodnog gasa potrošačima koji snabdevanje gasom vrše od snabdevača van teritorije grada Subotice.

Nabavna cena prirodnog gasa u 2018. godini povećana je za 30% i očekuje se rast i narednoj 2019. godini, kako za javno snabdevanje tako i za snabdevanje.

Polazna veličina u definisanju prihoda od prodaje prirodnog gasa za 2019. godinu je očekivana korekcija cene prirodnog gasa kako za javno snabdevanje tako i za snabdevanje.

U toku 2018. godine preduzeće je podnelo zahtev Agenciji za energetiku za korekciju cene za javno snabdevanje (očekuje se odgovor). Za snabdevanje prodajnu cenu gasa, preduzeće će korigovati u zavisnosti od ulazne cene iste.

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 snabdevača su sklopili ugovor sa drugim distributerom. Ova vrsta prihoda se naplaćuje kako zbog korišćenja gasovoda koji su u vlasništvu JKP „Suboticagasa“ tako i zbog nadzora i kontrole koju JKP „Suboticagas“ kao operator distributivnog sistema obavlja nad sopstvenom gasovodnom mrežom. Ovaj deo prihoda će se u planskoj godini relizovati isključivo prema JP „Srbijas“ Novi Sad, uz istovremenu refundaciju dela tog prihoda prema JKP „Subotička toplana“, kao najvećem kupcu prirodnog gasa koji se nalazi na distri-

butivnom sistemu JKP „Suboticagas“, a koja je istovremeno i idealni suvlasnik gasno distributivnog voda od glavne merno regulacione stanice do JKP „Subotičke toplane“, odnosno suvlasnik kompletne merno regulacione stanice na njenoj lokaciji.

Deo prihoda planiran je od ostvarenja finansijskih transakcija, oročenjem sredstava kod banaka, kroz pozitivne kamate, kao i prihoda od očekivane naplate potraživanja od utuženih poslovnih potrošača prethodnih godina.

Rashodi u 2019. godini planirani su na osnovu:

- Analize ostvarenja svih grupa troškova u prethodnoj godini.
- Planiranih investicionih aktivnosti za 2019. godinu.
- Planirane racionalizacije pojedinih vrsta troškova
- Planiranih javnih nabavki saglasno planiranim investicionim aktivnostima.
-

Obrazloženje odstupanja planiranih troškova za 2019. godinu u odnosu na realizaciju tih troškova u 2018. godini odnosno planiranih u prethodnoj planskoj godini:

1. Konto 501 - troškovi nabavne vrednosti gasa

Prilikom definisanja troškova nabavke prirodnog gasa Preduzeće je pošlo od procene da će u 2019. godini doći do povećanja cene prirodnog gasa.

JKP „Suboticagas“ Subotica nabavlja za potrebe javnog snabdevanja (učešće u ukupnim troškovima nabavke 55%), kao i za potrebe snabdevanja (učešće u ukupnim troškovima nabavke 45%), prirodni gas od JP „Srbijagas“ Novi Sad. Na visinu cene prirodnog gasa za javno snabdevanje saglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije. Preduzeće je podnelo zahtev za korekciju cene prirodnog gasa i očekuje u prvom kvartalu saglasnost. Cena gasa za snabdevanje, predstavlja zbir promenljivog dela cene i fiksnog dela. Promenljivi deo cene utvrđuje se kvartalno. Na visinu troškova nabavke prirodnog gasa utiču i troškovi pristupa sistemu za transport i distribuciju gasa koji se izkazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primenjuje na nabavljenu količinu gasa utvrđenu merenjem na mestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju gasa na mestu isporuke u predhodnoj kalendarskoj godini, u zavisnosti od ravnomernosti potrošnje i kategorije.

Prilikom planiranja visine troškova nabavke prirodnog gasa JKP „Suboticagas“ se rukovalo gore navedenim činjenicama, kao i očekivanom povećanju cene nafte i naftnih derivata na svetskom tržištu i promenama kursa dolara.

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

Troškovi materijala za gasifikaciju obuhvataju troškove za izgradnju priključaka, produžetaka i održavanja gasne mreže. Najveće učešće u strukturi ovih troškova čine troškovi za gasna merila i regulatore.

Preduzeće je planiralo da u 2019. godini izgradi 300 priključaka.

Planirani troškovi materijala za gasifikaciju za 2019. godinu su veći u odnosu na visinu tih troškova u 2018. godini iz sledećih razloga:

1. Predviđen je veći broj priključaka, što tipskih što individualnih,
2. planirana je nabavka gasnih merila i regulatora po stvarnim tržišnim cenama,
3. planirana je i nabavka materijala za planirane gasovode radi proširenja glavne merno regulacione stanice prema važećoj projektno-tehničkoj dokumentaciji
4. u 2019. godini neophodno je da JKP „Suboticagas“ nastavi sa periodičnim overavanjem gasnih merila tipa G-4 i G-6 i većih od G-6, a u skladu sa Zakonom o meteorologiji („Službeni glasnik RS”, br. 15/2016) i Pravilnikom o vrstama merila za koja je obavezno overavanje i vremenskim intervalima njihovog periodičnog overavanja („Sl. glasnik RS”, broj 49/2010 i 110/2013).

Budući da pored obaveznog periodičnog overavanja JKP „Suboticagas“ ima i obavezu da prema Uredbi o uslovima za isporuku prirodnog gasa („Službeni glasnik RS”, broj 47/2006, 3/2010, 48/2010) do kraja 2019. godine zameni sva merila bez termokompenzacije, merilima sa termokompenzacijom. JKP „Suboticagas“ će nastaviti sa zamenom merila umesto periodičnog overavanja u skladu sa mogućnostima Preduzeća.

JKP „Suboticagas“ je u 2018. godini ugradio i zamenio 2.500 gasnih merila sa termokompenzacijom.

Planira se nabavka ukupno 2.650 gasnih merila u planskom periodu što za zakonsku zamenu, što za izvođenje novih priključaka. Određeni broj mernih instrumenata mora biti spremno u magacinu za hitne intervencije. Nabavka merila se radi sukcesivno prema potrebama, što znači da će troškove poslovanja teretiti samo utrošena merila. U cilju bezbednosti distributivnog sistema, preduzeće treba da raspolaže optimalnim zalihama.

Pored gasnih merila neophodno je obezbediti i sav prateći pomoćni materijal (gumice za zaptivanje, teflon trake, plombe, zaptivače – klingerit, mrežice za turbine, pene za kontrolu nepropusnosti, sprej za podmazivanje, itd).

5. Konto 512 - troškovi ostalog materijala

U 2018. godini odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod troškova za odorizaciju, gde je u postupku javne nabavke dobijena niža cena i povoljniji rokovi plaćanja. Planirana sredstava za ove namene u 2019. godini su u visini kao i u planu za 2018. godinu.

Visina planiranih troškova ostalog materijala za 2019. godinu je na nivou plana za 2018. godinu (sredstva za higijenu, kancelarijski materijal i odorizaciju).

6. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2018. godinu došlo je u delu troškova koji se odnose na gorivo.

Troškovi goriva za 2019. godinu se planiraju u manjem obimu u odnosu na plan za 2018. godinu (rezultat mera štednje koje primenjuje Preduzeće, uvođenja „GPS“-a).

U planu za 2019. godinu planirani troškovi za zagrevanje i električnu energiju su u visini kao i u planu za 2018. godinu.

7. Konto 514 - troškovi rezervnih delova

U 2018. godini bilo je manje potrebe za nabavkom rezervnih delova. Planirana sredstva za ove namene su za 50% manja u odnosu na plan za 2018. godinu.

8. Konto 515 - troškovi alata i sitnog materijala

U ovu grupu troškova spadaju razni alati koje je potrebno obezbediti, kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distributivne gasne mreže i bezbedna isporuka prirodnog gasa. Troškovi za nabavku alata su uvećani u 2019. godini, jer je u 2018. godini sproveden postupak javne nabavke alata, ali će realizacija ugovora, zbog ugovorenih obaveza (vreme isporuke) biti u prvom kvartalu 2019. godine.

Takođe u ovu grupu spadaju i troškovi za HTZ opremu (higijensko tehnička zaštita - službena odeli i zaštitna oprema za zaposlene) koja su planirana na osnovu kriterijuma regulisanih članom 22. Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenih JKP „Suboticagas“ Subotica. Predviđeni iznos za ove namene je veći u 2019. godini u odnosu na predhodnu godinu iz razloga što je Preduzeće bilo u obavezi da usaglasi Kodeks etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenih u JKP „Suboticagas“ Subotica sa Aktom o proceni rizika.

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2019. godinu uz primenu Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik“ RS br. 116/14 i 95/18), Zakona o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik“ RS br.68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-

dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađeni din.izn., 7/2017-usklađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i

95/2018) kao i primene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas,, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji regulišu pravo zaposlenih, primeniće se vrednost koeficijenta zatečenog u oktobru mesecu 2014. godine, umanjenog za 5% za osnovnu zaradu, broj zaposlenih kao i prisutnost na radu.

Pored vrednosti koeficijenata za planiranje mase zarada uzet je u obzir i:

- broj radnih sati za svaki mesec posebno,
- dvanaestomesečni proseka za naknade za godišnji odmor,
- naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- državni i verski praznici,
- povećanje minolog rada shodno Ugovoru o radu i Kolektivnog ugovora,
- najniža cena rada (povećana od januara 2019. godine) – odnosi se na 1 zaposlenog (sa 143,00 na 155,30 dinara po satu),
- zarade za radnike koji ne podležu umanjenju tj. koje su ispod 25.000,00 dinara,
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) ne uzimaju se u obzir kod umanjenja.

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenih za JKP „Suboticagas“ na neodređeno vreme na osnovu Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39.

Kako bi se preduzeće i sa smanjenim brojem zaposlenih moglo nesmetano da radi u toku 2019. godine, angažovano je dva lica na određeno vreme za zamenu do povratka zaposlene sa porođajnog odsustva i to na duži period imajući u vidu da se radi o trećem detetu, kao i zameni zaposlene do povratka sa bolovanja.

8. Konto 529 - ostali lični rashodi

Kada su u pitanju planirane naknade za Nadzorni odbor, one su umanjene za 10% shodno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. („Službeni glasnik“ RS broj: 116/14) uz korekciju za visinu doprinosa za zdravstvo (zavisno od toga da li je neko od članova Nadzornog odbora osiguran po drugom osnovu ili ne).

Visina naknade predsedniku Nadzornog odbora, na osnovu Rešenja o utvrđivanju visine naknade predsedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine, iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Primenom gore navedenog Zakona visina neto naknade iznosiće za predsednika Nadzornog odbora 31.500 dinara a za članove 27.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi zavisno od toga da li su ili ne osigurani po drugom osnovu).

Troškovi prevoza zaposlenih na posao i sa posla u 2019. godini, planirani su prema broju zaposlenih, prisutnosti na radu i ceni prevozne karte u javnom saobraćaju, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primeni člana 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas,, Subotica od 01.04.2016. godine koji reguliše pravo zaposlenog na naknadu troškova za dolazak i odlazak sa rada, u visini prevozne karte u javnom saobraćaju kupljene u prevoznom sredstvu, ako poslodavac nije obezbedio sopstveni prevoz.

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticagas“ su planirani u istom iznosu kao i za 2018. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizovati sa postojećim brojem zaposlenih.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2018. godinu.

U toku 2019. godine se planiraju isplate za jubilarne nagrade za jednog zaposlenog (za 10 godina rada u Preduzeću).

Za odlazak u penziju planirana su sredstva za dva zaposlena uz primenu čl.59. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica (invalidska penzija).

Za solidarnu pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih planirana su sredstva shodno čl.1 Aneks II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije od 18.12.2017. godine sa obračunatim porezima (Mišljenje Ministarstva finansija broj 413-00-143/2017-04 od 13.09.2017. godine).

9. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2018. godinu došlo 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). Preduzeće u 2019. godini imaće potrebu vanrednog obaveštavanja svojih potrošača o:

- Planiranoj promeni cene prirodnog gasa,
- Uvođenjem naknade od 0,15 dinara po m³ utrošenog gasa (Zakon o naknadama za korišćenje javnih dobara -Sl.glasnik RS broj 95/2018 od 08.12.2018. godine).

Za potrebe štampanja računa za stambene potrošače biće raspisana javna nabavka i ukoliko najpovoljniji ponuđač ne bude JP PTT Srbija, pojaviće se dodatni troškovi preuzimanja i dostavljanja računa za ekspediciju. Zbog svega gore navedenog Preduzeće je planiralo poštanske troškove za 2019. godinu u istom iznosu kao i u 2018. godini.

Planirani iznos sredstava za usluge telefona (fiksni i mobilni) za 2019. godinu, sačinjen je na osnovu predviđenih iznosa po Pravilniku o upotrebi mobilnih telefona JKP „Suboticagas“ Subotica. Prema planu za 2019. godinu visina ovih sredstava je ista kao što je planirana za 2018. godinu.

10. Konto 532 - troškovi održavanja

Troškovi održavanja obuhvataju popravku kalorimetara, gasomera, postrojenja, poslovnih prostorija, voznog parka i opreme.

Broj baždarenih kalorimetara i gasomera u 2018. godini je 150 komada.

U 2019. godini planira se baždarenje merila koja poseduju termokompezator i korektor, čiji je žig istekao ili će isteći u 2019. godini (zakonska obveza peiodičnog overavanja i žigosanja). U pitanju su gasna merila kod polovnih potrošača i to veća od G-10. Prilikom planiranja sredstava za ove namene pošlo se od sledećeg:

1. planirana je usluga baždarenja kalolimetara i gasomera po stvarnim tržišnim cenama,
2. planirani broj mernih uređaja za baždarenje u 2019. godini je veći u odnosu na 2018. godinu.
3. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašćen za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamene zavisi jednim delom od njih, a drugim od samih velikih poslovnih potrošača (usklađivanje vremena zamene da bi održao kontinuitet proizvodnog procesa).

Troškovi održavanja voznog parka u 2018. godini bili su manji u odnosu na planom predviđene jer je bila manja potreba za istim. Visinu planiranih sredstava za ove namene u 2018. godini određuje starost voznog parka i mogućnost većeg broja kvarova i intervencija na vozilima (planirana su u istoj visini kao i u 2018. godini).

U toku 2019. godine JKP „Suboticagas“ je u obavezi da izvrši tehnički pregled na proizducima distributivne gasne mreže i za tu vrstu troškova planirana su potrebna sredstva koja su preneti iz 2018. godine.

Za potrebe čišćenja i održavanja poslovnih prostorija planirana su sredstva za 2019. godini u većem iznosu u odnosu na 2018. godinu iz razloga ukazane potrebe za angažovanjem većeg broja izvršilaca.

U strukturi troškova održavanja planirani su i troškovi vezani za servisiranje uređaja i opreme koji vrše odorizaciju na glavnoj mernoj regulacionoj stanici. U 2019. godini planirana sredstva za ove namene su u visini planiranih sredstava iz 2018. godini (preno iz 2018. godine).

Kada je u pitanju održavanje poslovnih prostorija planira se pored tekućeg održavanja (u visini planiranih sredstava u 2018. godini), a za 2019. godinu planira se popravka dela krova na poslovnoj zgradi (više od 10 godina nije se ulagalo u održavanje poslovne zgrade osim sitnih popravki).

U 2019. godini planira se adaptacija uređaja za odorizaciju i radovi na održavanju i adaptaciji merno regulacionim stanicama, zbog usklađivanja sa tehničkim propisima (nisu bila realizovana u 2018. godini pa se prenose na sledeću plansku godinu).

11. Konto 533 - troškovi zakupa

Planirani troškovi zakupnine predstavljaju refundiranje troškova zakupa (mrežarine) prema JKP „Subotička toplana“ za zajednički gasovod koji vodi od glavne merno regulacione stanice do merne regulacione stanice u krugu JKP „Subotičke toplane“. Visina sredstava za ove namene ugovorno je definisana i zavisi od količine gasa koje JKP „Subotička toplana“ koristi za svoje potrebe. U ovu grupu troškova uključeni su i troškovi zakupnine Veterinarskom zavodu Subotica za lokaciju MRS-a u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Železnicama Srbije za prolazak gasnih vodova kroz železničke pružne trase u Subotici. Planirani troškovi za ove namene su manji u odnosu na 2018. godinu.

12. Konto 535 - troškovi reklame

Troškovi reklame planirani su u visini planiranih sredstava za te namene kao i u 2018. godini.

13. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvataju troškove izmeštanja gasovoda, saglasnosti, nadzora, uključenja i isključenja.

U 2018. godine nije bilo potrebe za izmeštanjem gasovoda, pa je u odnosu na plan manja realizacija. U toku 2019. godine ovi troškovi moraju biti realno planirani jer se u momentu planiranja ne može tačno predvideti koliko zahteva će pristići za izmeštanje gasovoda te su sredstva za ove namene planirana u visini planiranih sredstava kao i u 2018. godini.

Izmeštanje i adaptacija uređaja za odorizaciju planirana je u 2018. godini i nije realizovana. Na uređaju za odorizaciju planiraju se aktivnosti u 2019. godini.

Za potrebe izgradnje novih gasovoda, potrebne su saglasnosti ustanova sa javnim ovlašćenjem (Elektrovojvodine, JKP „Vodovoda i kanalizacije“ kao i JKP „Subotička toplana“), pa su povećana planirana sredstva za te namene.

Ostvareni troškovi nadzora su u 2018. godini znatno manji u odnosu na plan, jer su dobijeni povoljniji uslovi u postupku javne nabavke (niža cena). Visinu planiranih sredstava za 2019. godinu određuje broj planiranih priključaka kao i planirana investiciona izgradnja.

U 2018. godini planirana su sredstva za tehnički pregled na delu distributivne gasne mreže, kao i izmeštanje odorizatora. Pošto nije došlo do realizacije u 2018. godini realizacija se planira u 2019. godini.

Troškovi uključenja i isključenja planirani su u visini planiranih sredstava za ove namene u 2018. godini.

14. Konto 540 i 545 - troškovi amortizacije i troškovi rezervisanja za otpremnine

Troškovi amortizacije za 2019. godinu su na nivou plana za 2018. godinu.

Planirana sredstva za troškove rezervisanja su na istom nivou kao i za 2018. godinu.

15. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Ova grupa troškova obuhvata troškove:

1. komunalnih usluga,
2. intelektualne usluge,
3. troškove izrade projekata (povećani su u odnosu na prošlu godinu jer se deo nezavršenih projekata prenosi u 2019. godinu),
4. atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje – zakonska obaveza da se svake dve godine izvrši obnavljanje atesta,
5. troškovi FUK-a,
6. očitavanja,
7. prevoda,
8. održavanje web stranice i sl.

U 2018 godini odstupanja su u delu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja gasomera i intelektualnih usluga (troškovi eksterne revizije, održavanje iznajmljivanje knjigovodstvenog programa, naknada za konsultacije i nadzornu proveru ISO 14001:2004, 1800:2007 i 9001:2008), gde su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (cena i rok plaćanja) a i jedan deo projekata biće završen tek u narednoj godini. U odnosu na planirana sredstva za projekte u 2018. godini troškovi za projekte u 2019. godini su povećani i za iznos nezavršenih projekata iz 2018. godine (nerealizovani u 2018. godini).

Za dalje investicije kao prvi korak neophodno je obezbediti projektnu tehničku dokumentaciju, te da bi za naredne godine obezbedili kontinuitet u investicionim ulaganjima, u 2019. godini JKP „Suboticagas“ Subotica planira izradu projektno tehničke dokumentacije sa obezbeđenjem građevinske dozvole za produženje gasne distributivne mreže i to:

- projekat izvedenog stanja gasovod Pionir – Nova opština,
- projekat izvedenog stanja distributivne gasne mreže u MZ Makova sedmica
- projekat izvedenog stanja distributivne gasne mreže u MZ Kelebija,
- Projekat izrade tehnološke šeme gasne distributivne mreže za Grad Subotica sa kartom,
- Projekat gasnog priključka za zgradu Korzo 15,
- proširenje gasne distributivne mreže u Subotici po potrebi zainteresovanih potrošača (produžeci).

Izrada projektno tehničke dokumentacije uvećana je zbog potrebe da se završi projektovanje izvedenog stanja distributivne mreže po mesnim zajednicama (ostale su još dve mesne zajednice koje nemaju novo izvedeno stanje) u digitalnom i štampanom obliku, zatim i izvedeno stanje investicija iz

predhodne godine, kao i ukupna opterećenost gasne distributivne mreže sa kartom, a u skladu sa izmenama koje su se desile do kraja 2018. godine.

U toku 2019. godine Preduzeće je u obavezi da se pripremi za primenu standarda 45000 i da ga sa resertifikacijom u 2020. godini počne primenjivati.

U toku 2019. godine implementiraće se elektronsko evidentiranje svih aktivnosti i promena u oblasti ISO standarda. Zaduženo lice u Preduzeću za implementaciju standarda treba da bude usavršeno za primenu i sprovođenje ISO standarda. Zbog gore navedenih razloga planirani su veći troškovi nego što je bilo predviđeno planom za 2018. godinu.

Troškovi revizije su u odnosu na 2018. godinu veći iz razloga što je za potrebe Agencije za energetiku potrebno posebno dostaviti i mišljenje eksternog revizora.

Sredstva za očitavanje su planirana u istom iznosu kao i za te namene u 2018. godini.

Troškovi komunalnih i ostalih intelektualnih usluga, naknade Agenciji za energetiku, advokatske usluge, stručna literatura, planirana su u visini sredstava za iste namene kao i u 2018. godini.

U 2019. godini planiran je izdatak za održavanje web stranice, kao i naknade za softverske licence i planiran je u istom iznosu kao i u 2018. godini.

Planirani troškovi zdravstvene zaštite povećani su za 2019. godinu u odnosu na 2018. godinu (zakonska baveza pregleda zaposlenih svake dve godine).

Svake dve godine preduzeće ima zakonsku obavezu da obezbedi i obnavljanje atesta za zavarivače za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje. Bez važećeg atesta zaposleni ne mogu obavljati poslove zavarivanja (planirani iznos je manji nego za 2018. godinu).

Troškovi stručnog usavršavanja planirani su u visini sredstava za iste namene planiranih za 2018. godinu.

U 2019. godini planiraju se sredstva za stručne konsultacije iz oblasti FUK-a (uveden u 2018. godini).

Za 2019. godinu planiraju se i sredstva za prevode. Visina planiranih sredstava za ove namene je manja nego u 2018. godini.

16. Konto 551 - troškovi reprezentacije

Troškovi reprezentacije planirani su u visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2018. godini.

17. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premije osiguranja planirani su u visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2018. godini.

18. Konto 553 - troškovi platnog prometa

Planirna sredstva za ove namene u 2019. godini su manja u odnosu na 2018. godinu (elektronsko plaćanje).

19. Konto 554 - troškovi članarine

U 2019. godini planiraju se izdaci za članarine u istom iznosu kao i u 2018. godini (članarine Privrednoj komori Srbije u skladu sa zakonom o privrednim komorama, kao i udruženjima gde je Preduzeće član) .

20. Konto 555 - troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvataju komunalnu taksu, zaštitu životne sredine, kao i porez na imovinu. Visina poreza na imovinu zavisi od visine cene kvadratnog metra nekretnosti (Rešenje o utvrđivanju prosečne cene kvadratnog metra odgovarajućih nepokretnosti za utvrđivanje poreza na imovinu za 2019. godinu u Gradu Subotici) te je stoga korigovana visina sredstava za ove namene u odnosu na plan za 2018. godinu.

21. Konto 559 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju sledeće troškove:

1. razne takse (RAT, Agenciji za privredne registre, sudske takse, takse javnom beležniku i slično),

2. takse za potrebe izrade projekata
3. porez na umanj enje zarada i naknada,
4. troškovi postupka,
5. troškovi po prigovorima za javne nabavke,
6. troškovi monitoringa,
7. troškovi naknada za opasan otpad,
8. oglasi i sl.

Za potrebe objedinjene procedure (dozvole uz izradu projekata) preduzeće je u obavezi da plaća određene takse kako lokalnoj samoupravi tako i Agenciji za privredne registre.

Planirani troškovi za sudske takse, troškove veštačenja, troškove postupka kao i mogućih troškova naknade za invalide u 2019. godini planirani su u visini planiranih sredstava za iste namene u 2018. godini.

U 2019. godini troškovi za usluge monitoringa (monitoring alarma objekta i ugrađenih uređaja za praćenje službenih vozila) planirane su u istom iznosu kao i za 2018. godinu.

Zakonska obaveza mesečnog plaćanja naknade Udruženju za zaštitu prava potrošača je na istom nivou kao i u 2018. godini.

U 2019. godini posebno će se iskazati trošak za održavanje web stranice.

Planira se u 2019. godini, nabavka ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje (na istom nivou kao i u 2018. godini).

22. Konto 562 - rashodi kamata

U odnosu na planirana sredstva za ovu namenu u 2018. godini, preduzeće je planiralo za 2019. godinu manji iznos sredstava (svoje obaveze planira da izmiri u valutnom roku).

23. Konto 563 - troškovi negativnih kursnih razlika

Troškovi negativnih kursnih razlika u odnosu na plan iz 2018. godine, planirane su u većem iznosu.

24. Konto 574 - manjkovi

Ova vrsta troškova planirana su visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2018. godini.

25. Konto 576 - rashodi po osnovu direktnog otpisa

Planirana sredstva za ovu namenu u 2019. godini su veća nego u 2018. godini (vrednost priključka je povećana, određeni broj ustanova već je izrazio zainteresovanost za uvođenje gasa, veći broj priključaka- zgrade i sl.).

26. Konto 579 - ostali nepomenuti rashodi

Ova vrsta rashoda obuhvata troškove donacija, sponzorstva, humanitarne pomoći, vanredne rashode i troškove za sport i rekreaciju. Planirana sredstva za ove namene su u visini sredstava planiranih za 2018. godinu.

Vanredni rashodi su na istom nivou kao i u 2018. godini.

27. Konto 585 - obezvređivanje potraživanja

Sredstva za ove namene planirana su u manjem iznosu nego za 2018. godinu (povećan stepen naplate potraživanja).

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 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 2018. godine za javno snabdevanje nije bilo.

JP „Sbijagas“ Novi Sad svakog meseca vrši korekciju prodajne cene prirodnog gasa za javno snabdevanje prema distributerima tj. prema JKP „Suboticagas“-u.

Nabavna cena gasa za snabdevanje, predstavlja zbir promenljivog dela cene i fiksnog dela. Promenljivi deo cene utvrđuje se kvartalno. Na visinu troškova nabavke prirodnog gasa utiču i troškovi pristupa sistemu za transport i distribuciju gasa koji se izkazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primenjuje na nabavljenu količinu gasa utvrđenu merenjem na mestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju gasa na mestu isporuke u predhodnoj kalendarskoj godini, u zavisnosti od ravnomernosti potrošnje i kategorije.

U toku 2018. godine došlo je do povećanja cene energenta za 30%, kako za javno snabdevanje tako i za snabdevanje. Preduzeće očekuje saglasnosti u narednom periodu.

PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 10: Važeće cene gasa za javno snabdevanje na dan 31.12.2018. godine

	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 distribuciju gasa din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	Kategorija 1 p < 6 bar	„Mala potrošnja“ („Mala“ potrošnja - domaćinstva“ i „Mala potrošnja – ostali „)“	33,73		1044,79	6,81
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 ARS-a 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, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača, a prevashodno prema nabavnoj ceni gasa koju za sada, na osnovu svojih kriterijuma određuje JP „Srbijagas“ Novi Sad.

FORMIRANJE PRODAJNE CENE GASA

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

Osnovni princip kojim se rukovodi AERS prilikom određivanja prodajne cena gasa kod javnog snabdevanja za sve distributere 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.

Utvrđivanje 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 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“ je kao ponuđač gasa javnim distributerima ponudio cenu gasa sa cenom kapaciteta različitu za sve distributere u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definisana samo polazna nabavna cena gasa za svakog pojedinačnog distributera izražena u dinarskoj protivrednosti po srednjem kursu za američki dolar. Kako se na našem tržištu kurs dolara svakog meseca menja, to praktično znači da će nabavna cena gasa za sve veće distributere u 2019. godini biti 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.

Utvrđivanje 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 distributera, kao i mrežarina i dodatak na kapacitet.

JKP „Suboticagas“ Subotica je za 2019. godinu potpisalo ugovor sa većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

Pretpostavlja se da će ovaj vid tržišnog ugovaranja sa velikim poslovnim potrošačima u godini u kojoj treba još više da zažive tržišni uslovi, biti promenljiv, uz mogućnost promene ugovornih uslova koji su za sada, u suštini, preneti ugovorni uslovi koje je JP „Srbijagas“ odredio prema distributerima.

Prilog 4

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

JKP „Suboticagas“ Subotica ne prima subvencije ni ostale prihode iz budžeta.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

Prilog 5

Rbr.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	26.873.792	24.729.593	7.145.846	14.413.392	21.579.273	28.745.155
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	37.482.335	34.293.367	9.937.013	19.902.608	30.013.231	39.978.826
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	44.191.671	40.431.880	11.715.738	23.636,167	35.385.600	47.135.037
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	40	40	40	40	40	40
4.1.	- na neodređeno vreme	38	37	38	38	38	38
4.2.	- na određeno vreme	2	3	2	2	2	2
5	Naknade po ugovoru o delu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	0	0	0	0	0	0
7	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	100.000	150.000	200.000	200.000	200.000
8	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	2	2	2	2	2	2
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	260.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	4	2	4	4	4	4
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora						
12	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.789.952	1.650.000	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju						
18	Broj članova Komisije za reviziju*						

19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.190.200	1.600.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.150.000
20	Dnevnice na službenom putu	500.000	500.000	85.000	150.000	400.000	500.000
21	Naknade troškova na službenom putu	400.000	380.000	300.000	400.000	400.000	400.000
22	Otpremnina za odlazak u penziju			680.000	680.000	680.000	680.000
23	Jubilarne nagrade						85.000
24	Broj primalaca						1
25	Smeštaj i ishrana na terenu						
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	570.000	270.000	150.000	450.000	500.000	570.000
27	Stipendije						
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	400.000	400.000	300.000	300.000	300.000	400.000
29	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih po Kolektivnom ugovoru	2.146.000	1.900.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000

* broj zaposlenih/primalaca/članova poslednjeg dana izveštajnog perioda

** pozicije od 5 do 29 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH U 2018. GODINI

U 2018. godini došlo je do odstupanja u delu troškova zaposlenih u odnosu na plan:

- u delu koji se odnosi na masu isplaćenih zarada do odstupanja u odnosu na plan je došlo zbog toga što je jedan broj zaposlenih odsustvovao sa posla (bolovanje, godišnji odmor) .
- u delu koji se odnosi na solidarnu pomoć za lečenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahteva za ove namene.
- Troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao je realizovan u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, porođajnog odsustva ili godišnjih odmora zaposlenih, što umanjuje ove troškove za dane odsustnosti.
- Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih isplaćena je u manjem iznosu jer je jedan zaposleni u međuvremenu napustio preduzeće.

PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIH U 2019. GODINI

Kada su u pitanju planirana sredstva za zarade i ostala lična primanja zaposlenih treba istaći sledeće:

Prilikom planiranja mase zarada za 2019. godinu uz primenu Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik“ RS br. 116/14), Zakona o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik“ RS br.68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, kao i primene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas,, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I Kolektivnog ugovora za JKP „Subticagas“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji regulišu pravo zaposlenih, primeniće se vrednost koeficijenta zatečenog u oktobru mesecu 2014. godine, umanjenog za 5% za redovan rad, broj zaposlenih kao i prisutnost na radu.

Pored vrednosti koeficijenata za planiranje mase zarada uzet je u obzir i:

- broj radnih sati za svaki mesec posebno,
- dvanaestomesečni proseki za naknade za godišnji odmor,
- naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- državni i verski praznici,
- povećanje minulog rada shodno Ugovoru o radu i Kolektivnog ugovora,
- najniža cena rada (povećana od januara 2019. godine) – odnosi se na 1 zaposlenog povećanje cene rada a 143,00 na 155,30 dinara po satu),
- zarade za radnike koji ne podležu umanjenju tj. koje su ispod 25.000,00 dinara,
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) ne uzimaju se u obzir kod umanjenja.

U planskom periodu maksimalan broj zaposlenih za JKP „Suboticagas“ na neodređeno vreme na osnovu Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39.

Kako bi se preduzeće i sa smanjenim brojem zaposlenih moglo nesmetano da radi u toku 2019. godine, planira se angažovati dva lica na određeno vreme za zamenu do povratka zaposlene sa porođajnog odsustva i to na duži period imajući u vidu da se radi o trećem detetu, kao i zameni zaposlene do povratka sa bolovanja.

Kada su u pitanju planirane naknade za Nadzorni odbor, i one su umanjene za 10% shodno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. („Službeni glasnik“ RS broj: 116/14) uz korekciju za visinu doprinosa za zdravstvo (zavisno od toga da li su članovi Nadzornog odbora osiguran po drugom osnovu ili ne). Visina planiranih sredstava je na istom nivou kao i u 2018. godini.

Visina naknade predsedniku Nadzornog odbora, na osnovu Rešenja o utvrđivanju visine naknade predsedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Primenom gore navedenog Zakona visina neto naknade iznosiće za predsednika Nadzornog odbora 31.500 dinara a za članove 27.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi zavisno od toga da li su ili ne osigurani po drugom osnovu).

Troškovi prevoza zaposlenih na posao i sa posla u 2019. godini, planirani su prema broju zaposlenih, prisutnosti na radu i ceni prevozne karte u javnom saobraćaju, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primeni člana 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas,, Subotica od 01.04.2016. godine koji reguliše pravo zaposlenog na naknadu troškova za dolazak i odlazak sa rada, u visini prevozne karte u javnom saobraćaju kupljene u prevoznom sredstvu, ako poslodavac nije obezbedio sopstveni prevoz.

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticagas“ su planirani u istom iznosu kao i za 2018. godinu, za one poslovne aktivnosti koje će se pojaviti kao potreba, a koji se ne mogu realizovati sa postojećim brojem zaposlenih.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2018. godinu.

U toku 2019. godine planira se isplata jubilarne nagrade za jednog zaposlenog (primena čl. 59. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica) za 10 godina rada u Preduzeću, u visini 1 prosečne zarade zaposlenog, na dan isplate, stim što ne može biti niža od prosečne zarade po zaposlenom kod poslodavca, odnosno prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije.

Za odlazak u penziju planirana su sredstva za dva zaposlena (invalidska penzija) uz primenu čl. 54 Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica u visini tri prosečne zarade koji je zaposleni ostvario za mesec koji predhodi mesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, stim da tako isplaćena otpremnina ne može biti niža od tri prosečne zarade po zaposlenom kod poslodavca na dan isplate, odnosno tri prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u

Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije.

Za solidarnu pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih planirana su sredstva shodno čl.1 Aneš II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije od 18.12.2017. godine sa pripadajućim (Mišljenje Ministarstva finansija broj 413-00-14372017-04 od 13.09.2017. godine), kao i na osnovu upustva Ministarstva privrede broj 023-02-2016/2017-09 od 30.10.2018. godine.

V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Na osnovu člana 27. stav jedan Odluke o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu, a shodno Zakonu o budžetu za 2019. godinu, JKP „Suboticagas“ Subotica će za 2018. godinu, izvršiti raspodelu dobiti na sledeći način:

1. Deo od 70% planirane neto dobiti JKP „Suboticagas“ Subotica usmerava se osnivaču,
2. 30% planirane neto dobiti JKP „Suboticagas“ Subotica izdvaja za investicije shodno Planu poslovanja za 2019. godinu i to do nivoa likvidnih sredstava.

Raspodela dobiti za 2018. godinu izvršiće se po dobijanju Odluke osnivača o raspodeli dobiti za 2018. godinu.

Procenjena visina dobiti za 2018. godinu:

Godina	2018
Ukupni prihodi	835.822.000
Ukupni rashodi	791.239,122
Bruto dobit	44.582.878
Porez na dobit	4.107.000
Odložena poreska sredstva	700.000
Neto dobit	41.175.878
Osnivaču 70%	28.823.115
Investicije 30%	12.352.763

RASPODELA DOBITI PO GODINAMA :

Tabela 11. raspodela neto dobiti po godinama

Godina	2014	2015	2016	2017
Neto dobit	35.707.482,58	50.584.812,13	87.601.655,12	69.458.035,80
Osnivaču	17.853.741,29	25.292.406,07	61.321.158,59	48.620.625,06
Investicije	16.068.367,16	25.292.406,06	26.280.496,53	20.837.410,74
Rezerve	1.785.374,13			

JKP „Suboticagas“ Subotica je u periodu od 2014. godine do 2017. godine ostvarilo dobit koja je prikazana u gore prikazanoj tabeli.

Na osnovu odluke Nadzornog odbora i saglasnosti osnivača o raspodeli dobiti, Preduzeće je za svaku poslovnu godinu izvršilo prenos dela dobiti osnivaču, a preostali deo je iskorišćen za investicije. JKP „Suboticagas“ je svih ovih godina ulagalo u proširenje distributivne mreže i izgradnju što većeg broja priključaka.

U periodu od 2014. do 2018. godine JKP „Suboticagas“ Subotica je izgradilo 13,4 km produžetaka od kojih je najznačajnija obilaznica od Senćanskog puta prema Paliću kao i trasa Pionir - Nova opština. U posmatranom periodu izgrađeno je 1.060 novih priključaka.

Na kraju 2018. godine Preduzeće ima 10.112 aktivnih potrošača, od čega stambenih 9.031 i poslovnih 1.081.

2014	
Opis	iznos
Osnivaču	35.707,482,58
za investicije	15.938.758,62
Rezerve	1.785.374,13

U 2014. godini JKP „Suboticagas“ Subotica je nastavilo sa izgradnjom gasovoda od Senćanskog puta obilaznicom prema Paliću u ukupnoj dužini od 1.536 m. Izgrađeno je i aktivirano 186 gasnih priključaka po mesnim zajednicama.

2015	
Opis	iznos
Osnivaču	25.292.406,07
za investicije	24.146.522,72

U 2015. godini nastavljena je dalja izgradnja gasovoda od Senćanskog puta obilaznicom prema Paliću u ukupnoj dužini od 2.724 m i izgrađeno je i aktivirano 140 priključaka po mesnim zajednicama.

2016	
Opis	iznos
Osnivaču	61.321.158,59
za investicije	26.280.496,53

U 2016. godini izgrađen je deo gasovoda od Senćanskog puta obilaznicom prema Paliću u dužini od 7.250 m čime je i okončana ova investicija. U posmatranoj godini izvedeno je i aktivirano 216 priključaka po mesnim zajednicama.

2017	
Opis	iznos
Osnivaču	48.620.625,06
za investicije	20.837.41074

U 2017. godini izgrađeno je 198 m produžetaka radi priključenja i izgrađeno i aktivirano 178 priključaka po mesnim zajednicama. U posmatranoj godini Preduzeće je vršilo pripremu projekata koji su se planirali i realizovali u 2018. godini.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Prilog 6

Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Redni broj	Sektor/ Organizacijska jedinica	Broj sistem atizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12. 2018	Plan 31.12. 2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12. 2019
1	menadžment	3	3	4	3	1	4															
2	Razv. tehn. od.	20	19	19	18	1	2		1		2		13		1							
3	Odel ek. fin.																					
4	O rač-odelj.	12	13	13	13	1	5		2				7									
5	Opšte prav. I																					
6	Kadrov. odelj.	4	4	4	4		1						2									
7																			1			
8																						
9																						
...																						
UKUPNO:		39	39	40	38	3	12		3		2		22		1				1			

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
1	VSS	12	11
2	VS	3	3
3	VKV	2	2
4	SSS	21	22
5	KV	1	1
6	PK		
7	NK	1	1
UKUPNO		40	40

*Prethodna godina

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
1	Do 30 godina	1	1
2	30 do 40	6	6
3	40 do 50	17	17
4	50 do 60	14	13
5	Preko 60	2	2
UKUPNO		40	40
Prosečna starost		46	46

*Prethodna godina

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
1	Do 5 godina	2	3
2	5 do 10	2	2
3	10 do 15	5	5
4	15 do 20	5	5
5	20 do 25	8	8
6	25 do 30	5	5
7	30 do 35	9	8
8	Preko 35	4	4
UKUPNO		40	40

**Prethodna godina*

NAPOMENA: broj zaposlenih obuhvata i izabrano lice

Struktura po polu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
1	Muški	22	22
2	Ženski	18	18
UKUPNO		40	40

**Prethodna godina*

VI DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	40			Stanje na dan 30.06.2019. godine	40
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.				Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2	invalidska penzija	2		2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.				Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>	2		1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		

	Stanje na dan 31.03.2019. godine	40			Stanje na dan 30.09.2019. godine	40
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	40			Stanje na dan 30.09.2019. godine	40
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.				Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.				Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	40			Stanje na dan 31.12.2019. godine	40

*Prethodna godina

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2018. godinu*- Bruto 1

u dinarima

Isplata po mesecima 2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	3.070.258	76.756	39	2.904.758	74.481				1	165.500	165.500
II	40	2.843.295	71.082	39	2.677.795	68.661				1	165.500	165.500
III	40	2.903.046	72.576	39	2.737.546	70,193				1	165.500	165.500
IV	40	2.971.733	74.293	39	2.806.233	71,955				1	165.500	165.500
V	40	2.915.453	72.886	39	2.749.953	70,512				1	165.500	165.500
VI	40	2.873.585	71.840	39	2.708.085	69,438				1	165.500	165.500
VII	40	2.873.842	71.846	39	2.708.342	69,445				1	165.500	165.500
VIII	40	2.799.001	69.975	39	2.633.501	67,526				1	165.500	165.500
IX	39	2.674.598	66.865	38	2.509.098	66,029				1	165.500	165.500
X	40	2.782.004	69.550	39	2.616.504	67,090				1	165.500	165.500
XI	40	2.814.913	70.373	39	2.649.413	67,934				1	165.500	165.500
XII	40	2.771.639	69.291	39	2.708.342	66,824				1	165.500	165.500
UKUPNO	479	34.293.367	71.594	467	32.409.570	830,087				12	1.986.000	1.986.000
PROSEK	40	2.857.781	71.445	39	2.700.798	69,174				1	165.500	165.500

* isplata sa procenom do kraja godine

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 2017. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine

IZVEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA ZA MESEC

MESEC	BROJ ZAPOSLENIH u 2018. god.		UKUPNA MASA ZARADA za 2018 .god.		BROJ ZAPOSLENIH u 2019. god.	UKUPNA MASA ZARADA za 2019 .god.
	program poslov.	realizacija	program poslovanja	realizacija		
januar	40	40	3.159.648	3.070.258	40	3.350.410
februar	40	40	3.127.541	2.843.295	40	3.331.330
mart	40	40	3.063.327	2.903.046	40	3.255.274
april	40	40	3.223.862	2.971.733	40	3.457.428
maj	40	40	3.127.541	2.915.453	40	3.331.330
jun	40	40	3.111.488	2.873.585	40	3.321.865
jul	40	40	3.111.488	2.873.842	40	3.321.865
avgust	40	40	3.111.488	2.799.001	40	3.321.865
septembar	40	39	3.111.488	2.674.598	40	3.321.865
oktobar	40	40	3.111.488	2.782.004	40	3.321.865
novembar	40	40	3.111.488	2.814.913	40	3.321.865
decembar	40	40	3.111.488	2.771.639	40	3.321.865
UKUPNO	480	479	37.482.335	34.293.367	480	39.978.827

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	3.350.410	83.760	39	3.176.635	81.452				1	173.775	173.775
II	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
III	40	3.255.274	81.382	39	3.081.499	79.013				1	173.775	173.775
IV	40	3.457.428	86.436	39	3.283.653	84.196				1	173.775	173.775
V	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
VI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VIII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
IX	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
X	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
UKUPNO	480	39.978.827	999.471	468	37.893.527	971.627				12	2.085.300	2,085,300
PROSEK	40	3.331.569	83.289	39	3.157.794	80.969				1	173.775	173.775

*starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru prethodne godine

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	3.942.175	98.554	39	3.737.294	95.828				1	204.881	204.881
II	40	3.919.679	97.992	39	3.714.798	95.251				1	204.881	204.881
III	40	3.830.010	95.750	39	3.625.129	92.952				1	204.881	204.881
IV	40	4.068.350	101.709	39	3.863.469	99.063				1	204.881	204.881
V	40	3.903.955	97.599	39	3.699.074	94.848				1	204.881	204.881
VI	40	3.831.773	95.794	39	3.626.892	92.997				1	204.881	204.881
VII	40	3.827.515	95.688	39	3.622.634	92.888				1	204.881	204.881
VIII	40	3.828.606	95.715	39	3.623.725	92.916				1	204.881	204.881
IX	40	3.830.010	95.750	39	3.625.129	92.952				1	204.881	204.881
X	40	3.827.515	95.688	39	3.622.634	92.888				1	204.881	204.881
XI	40	3.892.800	97.320	39	3.687.919	94.562				1	204.881	204.881
XII	40	3.908.521	97.713	39	3.703.640	94.965				1	204.881	204.881
UKUPNO	480	46.610.909	1.165.273	468	44.152.337	1.132.110				12	2.341.500	2.341.500
PROSEK	40	3.884.242	97.106	39	3.679.361	94.343				1	195.125	195.125

*starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru prethodne godine

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI

u dinarima

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini	Obračunat Bruto 2 u 2019. godini pre primene zakona*	Obračunat Bruto 2 u 2019. godini posle primene zakona*	Iznos uplate u budžet RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I	3.616.195	4.180.966	3.950.133	230.833
II	3.352.245	4.157.633	3.927.638	229.995
III	3.422.691	4.063.128	3.837.968	225.160
IV	3.503.674	4.313.897	4.076.308	237.589
V	3.437.319	4.157.633	3.927.638	229.995
VI	3.387.957	4.145.655	3.916.479	229.176
VII	3.388.260	4.145.655	3.916.479	229.176
VIII	3.300.022	4.145.655	3.916.479	229.176
IX	3.153.351	4.145.655	3.916.479	229.176
X	3.279.983	4.145.655	3.916.479	229.176
XI	3.320.602	4.145.655	3.916.479	229.176
XII	3.390.080	4.145.655	3.916.479	229.176
UKUPNO	40.552.377	49.892.842	47.135.038	2.757.804

* Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

Prilog 10

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
II	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
III	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
IV	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
V	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
VI	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
VII	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
VIII	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
IX	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
X	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
XI	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
XII	85.500	31.500	54.000	3	85.500	31.500	54.000	3
UKUPNO	1.026,000	378.000	648.000	36	1.026,000	378.000	648.000	36
PROSEK	85.500	31.500,00	27.000	3	85.500	31.500	54.000	3

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina				
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
II				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
III				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
IV				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
V				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
VI				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
VII				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
VIII				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
IX				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
X				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
XI				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
XII				3	15.032	149.163	57.315	91.848	3	15.032
UKUPNO				36	180.384	1.789.956	687.780	1.102.176	36	180.384
PROSEK				3	30.064	149.163	57.315	91.848	3	30.616

VII KREDITNA ZADUŽENOST

Preduzeće nije kreditno zaduženo i ne planira u 2019. godini da se kreditno zaduži.

VIII PLANIRANE NABAVKE

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019.

Prilog 13

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2018. godini *	Prenete obaveze po ugovorima koji terete 2019. godinu	Plan za 01.01.-31.03.2019.	Plan za 01.01.-30.06.2019.	Plan za 01.01.-30.09.2019.	Plan za 01.01.-31.12.2019.
Dobra							
1	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - plomba, fleksibilno crevo, orman, levkovi i zaštitne cevi za KMRS	4.164.150	0	1.400.000	2.200.000	6.830.000	6.830.000

2	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - polietilenske cevi, PVC cevi i polietilenski fazonski komadi	4.646.575	1.161.200	1.200.000	6.493.200	7.467.180	7.467.180
3	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne gasne mreže	2.080.232	3.005.219	1.200.000	3.000.000	6.526.000	6.526.000
4	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - uređaja za regulaciju i merenje	9.426.103	14.287.428	5.000.000	15.000.000	26.147.500	30.069.625
5	Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motore sa unutrašnjim sagorevanjem	1.000.000	1.767.784	300.000	750.000	1.000.000	1.500.000
6	Nabavka električne energije	622.000	499.119	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene letnji i zimski	1.400.511	0		2.000.000	2.000.000	2.000.000
8	Nabavka alata	0	622.000	0	0	0	878.000
9	Nabavka materijala i autoguma sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas"	1.315.266	1.177.248	630.000	960.000	1.500.000	1.570.000
10	Nabavka reklamnog materijala	710.000	25.000		236.000	472.000	710.000
11	Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala	807.988	288.924	225.000	450.000	675.000	810.000
12	Nabavka odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom nivoa odorizacije	3.312.144	789.031	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Nabavka softvera informacionog sistema				4.000.000	4.000.000	4.000.000
14	Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas"	622.000.000		302.333.000	458.499.500	604.666.000	820.000.000
15	Nabavka računarskih delova za održavanje	50.000		25.000	50.000	75.000	100.000

16	Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	392.151	212.268	122.500	245.000	307.500	400.000
17	Nabavka stručne literature-časopisa	490.000		122.500	245.000	367.500	490.000
18	Reprezentacija	108.000		27.000	37.000	47.000	67.000
19	Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja	492.000			495.000	495.000	495.000
20	Nabavka ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	150.000		50.000	50.000	100.000	125.000
21	Nabavka računarske opreme			495.000	495.000	495.000	495.000
22	Nabavka sigurnosno-nadzorne i protivpožarne opreme			135.000	135.000	135.000	135.000
23	Nabavka IP telefonske centarle			499.000	499.000	499.000	499.000
24	Nabavka dobara za zaštitu osnovnih sredstava i sitnog inventara			280.000	280.000	280.000	280.000
25	Nabavka dobara za zaštitu osnovnih sredstava i sitnog inventara	449.408	0				
Ukupno dobra:		653.616.528	23.835.221	315.756.500	498.544.700	667.222.180	890.296.805
Usluge							
1	Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede	3.100.000	1.610.286	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris"	864.000	360.000	225.000	450.000	675.000	900.000
3	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	1.245.620				1.300.000	1.300.000
4	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM	1.752.000	504.240	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000

5	Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM	498.000	998.000	0	2.502.000	2.502.000	2.502.000
6	Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticagas"	493.200	164.400	200.000	400.000	600.000	800.000
7	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-10 do G-25 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	110.432	94.403		150.000	400.000	600.000
8	Usluge fiksne telefonije	210.000		85.000	170.000	255.000	340.000
9	Usluge interneta	90.000	82.800	30.000	60.000	90.000	120.000
10	Usluge reklame	490.000	210.294	122.500	245.000	367.500	490.000
11	Usluge osiguranja	450.000	196.772	122.500	245.000	367.500	490.000
12	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uslova rada... (buka, osvetljenje...)	113.620	20.050		200.000	300.000	480.000
13	Geodetske usluge	486.500	486.500	122.500	245.000	367.500	490.000
14	Atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	193.200			100.000	100.000	100.000
15	Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem	142.800			200.000	200.000	200.000
16	Usluge Mobilne telefonije	410.000	316.396	111.250	222.500	333.750	445.000
17	Usluge eksterne revizije	250.000		300.000	300.000	300.000	300.000
18	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	270.000		75.000	150.000	225.000	300.000
19	Usluge nabavke gasa radi grejanja	280.000	162.341	100.000	150.000	200.000	400.000
20	Poštanske usluge	3.800.000	925.617	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000

21	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					350.000
22	Zdravstveni pregledi radnika	400.000	32.372	30.000	110.000	450.000	495.000
23	Restoranske usluge	142.000		45.750	91.500	137.250	183.000
24	Nadzorna provera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	95.580		100.000	100.000	100.000	100.000
25	Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	75.000		190.000	190.000	190.000	190.000
26	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada					60.000	60.000
27	Tehnički, periodični pregledi vozila	19.000	5.252	37.500	75.000	112.500	150.000
28	Monitoring alarma objekta i praćenje vozila GPS-om JKP "Suboticagas"	425.420	96.825	112.500	225.000	337.500	450.000
29	Štamparske usluge	300.000	115.200	175.000	350.000	525.000	700.000
30	Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca	224.400	62.050	60.000	120.000	180.000	240.000
31	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	480.000	120.000	122.500	245.000	367.500	490.000
32	Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	85.700	55.000	122.500	245.000	367.500	490.000
33	Usluge oglašavanja	50.000		37.500	75.000	112.500	150.000
34	Usluga pranja vozila	10.000	6.600	12.500	25.000	37.500	50.000
35	Usluge vulkanizera	70.000	91.800	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog gasa, aparata za merenje pritiska i temperature, aparata za merenje odorisanosti	41.540		75.000	150.000	225.000	300.000
37	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	179.999				490.000	490.000

38	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM	0		122.500	245.000	367.500	490.000
39	Usluge sistema FUK-a	450.000		25.000	50.000	75.000	100.000
40	Advokatske usluge	480.000	80.000	120.000	240.000	360.000	480.000
41	Usluge popravke i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticagas", sa materijalom	314.782	151.340	97.500	195.000	292.500	390.000
42	Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga	203.400		300.000	300.000	300.000	300.000
43	Usluge prevođenja	141.000		300.000	300.000	300.000	300.000
44	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-40 do G-400 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja				300.000	600.000	1.000.000
45	Izrada plana upravljanja otpadom			180.000	180.000	180.000	180.000
46	Izrada akta o proceni rizika u zaštiti lica i imovine			380.000	380.000	380.000	380.000
47	Izrada akta o proceni ugroženosti elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u vanrednim situacijama i akta o proceni rizika za radnike			495.000	495.000	495.000	495.000
Ukupno usluge:		19.787.193	6.948.538	7.209.500	15.626.000	23.350.500	29.560.000
Radovi							
1	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM	6.346.150	4.347.591	2.990.000	5.980.000	8.970.000	11.960.000

2	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS	0			1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu. Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda "Korzo i susedne ulice"	0	3.024.789		3.030.000	12.930.000	12.930.000
4	Izmeštanje i adaptacija uređaja za odorizaciju	0			1.000.000	1.000.000	1.000.000
5	Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicionom održavanju objekata JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	2.366.500	0		150.000	200.000	250.000
6	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	490.000	212.390	45.000	90.000	290.000	490.000
7	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu. Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda "Korzo i susedne ulice"	0	3.024.789				
8	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda "Pionir - Nova opština"	5.102.718	0				
Ukupno radovi:		14.305.368	10.609.559	3.035.000	11.250.000	24.390.000	27.630.000
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		687.709.089	41.393.318	326.001.000	525.420.700	714.962.680	947.486.805

Napomena: Ugovoreni rok važenja ugovora od dve godine (24 meseca) odnosi se na ugovore:

1) Usluge Mobilne telefonije

2) Usluge Interneta

Ostali ugovori su sklopljeni na period važenja od godinu dna (12 meseci).

Redni broj	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene, letnji i zimski, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 83% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog povoljnijih cena u postupku javne nabavke male vrednosti. Obrazloženje nabavki u 2019. godini
Dobra	
1	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - plomba, fleksibilno crevo, orman, levkovi i zaštitne cevi za KMRS, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2018. godinu. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godinu zbog povećanog obima planiranih investicija na priključcima i produžecima.
2	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - polietilenske cevi, PVC cevi i polietilenski fazonski komadi, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 72% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobijanja povoljnijih cena u otvorenom postupku javne nabavke. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godinu zbog povećanog broja planiranih investicija na izgradnji gasovoda prema odobrenim projektima.
3	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne gasne mreže, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 29% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobijanja povoljnijih cena u otvorenom postupku javne nabavke ispod tržišnih cena. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2018. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2019. godini.
4	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - uređaja za regulaciju i merenje, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 36% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobijenih cena u otvorenom postupku javne nabavke ispod tržišnih cena. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godinu zbog povećanog obima planiranih investicija.
5	Nabavka dobara, Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motorima sa unutrašnjim sagorevanjem, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 40% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjeg obima poslovnih aktivnosti u 2018. godinu i sprovedenih mera štednje. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2018. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2019. godini.
6	Nabavka dobara, Nabavka električne energije, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 73% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog sprovedenih mera štednje u 2018. godini. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.

	Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godinu zbog pralogodavanja Aktu o proceni rizika i usvojenom Kodeksu etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenih.
17	Nabavka dobara, Nabavka alata, nije realizovana zbog sklapanja ugovora u drugoj polovini decembra 2018. godine. Ugovor će se realizovati u prvom kvartalu 2019. godine. je u granicama planiranih vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku veća u odnosu na 2018. godinu
8	Nabavka dobara, Reprezentacija, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100,00% od planirane vrednosti.
18	Nabavka dobara, Nabavka materijala i autoguma sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 84% od planirane vrednosti.
9	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za istim i dobijanja povoljnijih cena u postupku javne nabavke. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
10	Nabavka dobara, Nabavka reklamnog materijala, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
11	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100,00% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
12	Nabavka dobara, Nabavka odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom nivoa odorizacije, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 83% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti u odnosu na plan za 2018. godinu iz razloga povoljnije ponude ponuđača. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
13	Nabavka dobara, Nabavka softvera informacionog sistema, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi nabavke i uvođenja novog softvera u smislu kompatibilnosti sa celokupnim potrebama Preduzeća.
14	Nabavka dobara, Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 76% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti u odnosu na plan za 2018. godinu iz razloga izostanaka povećanja cena gasa. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
15	Nabavka dobara, Nabavka računarskih delova za održavanje, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 25% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2018. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2019. godini.
16	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih procenjena, realizacija u 2018. godini iznosi 98% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.

	vrednost na stavku restoranske usluge.
	Nabavka dobara, Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 99% od planirane vrednosti.
19	Nabavka usluga, Ureda projektno-izvođačke radnje, DGM izrada projekta Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja je potrošnja oprema DGM, tehničke arhivizacije u 2018. godini iznosi 33% od planirane vrednosti zbog kašnjenja u geodetskim radovima. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2018. godine na vrednost za predmetnim potrošnja oprema DGM iznosi na plan za 2018. godini zbog kašnjenja u geodetskim radovima.
20	Nabavka usluga, Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris", procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 96% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
5	Nabavka usluga, Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 96% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
6	Nabavka usluga, Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 97% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog većeg obima izgradnje za koje je potreban stručni nadzor.
21	Nabavka sigurnosno-nadzorne i protivoporžarne opreme, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je zasnovana na aktu o proceni rizika u zaštiti lica i imovine.
22	Nabavka IP (internet protokol) telefonske centarle, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi nabavke IP telefonske centarle potrebne za rad preduzeća.
23	Nabavka dobara, Nabavka dobara za zaštitu osnovnih sredstava i sitnog inventara, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je zasnovana na aktu o proceni rizika u zaštiti lica i imovine.
24	Nabavka usluga, Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 78% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog izostanaka potrebe za vanrednim očitavanjem. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
1	Nabavka usluga, Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris", procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 96% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
2	Nabavka usluga, Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 96% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
3	Nabavka usluga, Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 97% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog većeg obima izgradnje za koje je potreban stručni nadzor.
4	

	<p>realizacija u 2018. godini iznosi 100,00% od planirane vrednosti.</p> <p>Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog potrebe za povećanjem broja izvršilaca u 2019. godini.</p>
7	<p>Nabavka usluga, Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etaloniranjem, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 71% od planirane vrednosti.</p> <p>Nabavka usluga, Ispitivanje i žigovanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-10 do G-25 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 96% od planirane vrednosti.</p> <p>Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabavka je realizovana u manjem obimu od planirane.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2018. godinu, a u skladu sa potrebama u 2019. godini.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.</p>
16	<p>Nabavka usluga, Usluge fiksne telefonije, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 56% od planirane vrednosti.</p> <p>Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manje upotrebe fiksne telefonije i planirana vrednost za predmetnu nabavku u 2019. godini uvećana je za prenesenu vrednost sa stavke fiksne telefonije.</p>
8	<p>Planirana vrednost za predmetnu nabavku u 2019. godini umanjena je za prenesenu vrednost na stavku mobilne telefonije.</p>
9	<p>Nabavka usluga, Usluge interneta, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 75% od planirane vrednosti.</p> <p>Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog dobijanja povoljnijih cena u postupku nabavke.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je ista kao i za 2018. godinu.</p>
10	<p>Nabavka usluga, Usluge reklame, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti.</p> <p>Planirana vrednost za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.</p>
11	<p>Nabavka usluga, Usluge osiguranja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 92% od planirane vrednosti.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.</p>
12	<p>Nabavka usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uslova rada, deratizacije... (buka, osvetljenje...), procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 38% od planirane vrednosti.</p> <p>Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog dobijanja povoljnijih cena u postupku nabavke.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku uvećana je u odnosu 2018. zbog povećanja troškova usled usklađivanja potreba sa zakonskim izmena za protiv požarnu zaštitu.</p>
13	<p>Nabavka usluga, Geodetske usluge, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 99% od planirane vrednosti.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.</p>
14	<p>Nabavka usluga, Atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 39% od planirane vrednosti. Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabavka je realizovana u manjem obimu od planirane.</p> <p>Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku manja je zbog manjeg obima atestiranja u odnosu na 2018. godinu.</p>

	Nabavka usluga, Usluge eksterne revizije, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog potrebe dostavljanja mišljenja revizije AERS-a (Agencija za energetiku Srbije).
17	Nabavka usluga, Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada Nije realizovana zbog nedovoljne količine otpada u 2018. godini koji je potreban da bi se izvršio njegov prevoz i reciklaža.
26	Nabavka usluga, Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća), procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 90% od planirane vrednosti.
18	Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
	Nabavka usluga, Tehnički, periodični pregledi vozila, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 19% od planirane vrednosti.
27	Nabavka usluga, Usluge nabavke gasa radi grejanja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 70% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u planiranom iznosu za 2018. godinu, a u 2019. godini biće uvećana zbog višestrukog poskupljenja usluga tehničkog pregleda vozila.
19	Nabavka usluga, Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 95% od planirane vrednosti.
28	Nabavka usluga, Poštanske usluge, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 95% od planirane vrednosti.
20	Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
21	Nabavka usluga, 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, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
22	Nabavka usluga, Zdravstveni pregledi radnika, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini shodno zakonu o zaštiti zdravlja na radu i aktu o proceni rizika u zaštiti lica i imovine.
23	Nabavka usluga, Restoranske usluge, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku uvećana je u 2019. godini za prenesenu vrednost sa stavke reprezentacije.
24	Nabavka usluga, Nadzorna provera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 80% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog promena u ISO sistemu 1800:2007 i ISO 9001:2008. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2018. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2019. godini.
25	Nabavka usluga, Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog većeg obima konsultacija. U toku 2019. godine Preduzeće je u obavezi da se pripremi za primenu standarda 45000 i da ga sa resertifikacijom počme primenjivati u 2020. godini.

	Nabavka usluga, Štamparske usluge, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku je veća nego u 2018. godini
29	zbog potrebe za većim obimom štamparskih usluga (štampanje računa).
38	Nabavka usluga, Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM, nije realizovana u 2018. godini već se u istom iznosu prenosi u 2019. godinu.
30	Nabavka usluga, Usluga sistema FUK-a, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
39	Nabavka usluga, Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 98% od planirane vrednosti.
31	Vrednost sredstava u 2019. godini za potrebe konsultacija u implementaciji sistema FUK-a manja su u odnosu na 2018. godinu. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
40	Nabavka usluga, Advokatske usluge, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Nabavka usluga, Servisiranija opreme JKP "Subotica gas", sa procenjenim potrebama materijalom, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 17% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
32	Zbog manjih potreba za popravkama nabavka je realizovana u manjem iznosu od procenjene. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
33	Nabavka usluga, Usluge oglašavanja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 11% od planirane vrednosti. Nabavka je realizovana u manjoj procenjenoj vrednosti zbog manjeg broja objavljenih oglasa u 2018. godini. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku umanjena je u odnosu na prethodnu godinu iz razloga smanjenih potreba za ovom vrstom usluge.
34	Nabavka usluga, Usluga pranja vozila, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog veće potrebe za ovim uslugama.
35	Nabavka usluga, Usluge vulkanizera, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 70% od planirane vrednosti. Nabavka je realizovana u manjoj vrednosti od procenjene zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
36	Nabavka usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog gasa, aparata za merenje pritiska i temperature, aparata za merenje odorisanosti, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 14% od planirane vrednosti. Nabavka je realizovana u manjoj vrednosti od procenjene zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.
37	Nabavka usluga, Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godini zbog usklaldivanja sa zakonskim obavezama i veće potrebe za ovom uslugom.

	Nabavka usluga, Usluge popravke i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticagas", sa materijalom, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 64% od planirane vrednosti. Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabavka je realizovana u manjem obimu od
Radovi	
41	godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2019. godini. Nabavka radova, Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmestanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 61% od planirane vrednosti.
42	Nabavka usluga, Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga, realizovana je u manjem iznosu za oko 23% zbog dobijanja povoljnih cena putem nabavke kao i manjih potreba za ovom vrstom usluga. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog povoljnijih cena dobijenih u otvorenom postupku javne nabavke. Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2018. godinu zbog većeg kapaciteta Hostinga.
1	Nabavka usluga, Usluge prevođenja, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 29% od planirane vrednosti. Planirana vrednost za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2018. godinu i prilagođena povećanom broju priključaka i produžetaka u 2019. godini.
43	Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabavka je realizovana u manjem obimu od planirane. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku manja je nego u pethodnoj godini zbog umanjenja potrebe za ovom vrstom usluga.
44	Nabavka usluga Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-40 do G-400 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.
45	Nabavka usluga, Izrada plana upravljanja otpadom, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.
46	Nabavka usluga, Izrada akta o proceni rizika u zaštiti lica i imovine, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.
47	Nabavka usluga, Izrada akta o proceni ugroženosti od elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u vanrednim situacijama, nije bila planirana u 2018. godini. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.

2	Nabavka radova, Radovi na održavanju - adaptaciji MRS, procenjena realizacija u 2018. godini nije realizovana. Planirana predmetna nabavka se u istom iznosu prenosi u 2019. godinu.
3	Nabavka radova, Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu, nije bila planirana u 2018. godini. Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda "Korzo i susedne ulice" se prenosi iz 2018. godine u ugovorenom iznosu. Planirana predmetna nabavka u 2019. godini potrebna je radi izvođenja građevinskih i mašinskih radova na izgradnji planiranog gasovoda po odobrenim projektima.
4	Nabavka radova, Izmeštanje i adaptacija uređaja za odorizaciju, nije realizovana u 2018. godini u istom iznosu se prenosi u 2019. godinu.
5	Nabavka radova Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicionom održavanju objekata JKP "Suboticagas". Planirana predmetna nabavka u 2019. godini je potrebna radi investicionog održavanja objekata JKP "Suboticagas". Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku manja je nego u pethodnoj godini zbog umanjenja potrebe za ovom vrstom usluga.
6	Nabavka radova, Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, procenjena realizacija u 2018. godini iznosi 100% od planirane vrednosti. Planirana vrednost u 2019. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2018.

IX PLANIRANA KAPITALNA ULAGANJA I INVESTICIJE

Prilog 14

PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.2018	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	2019 plan	2020 plan	2021 plan	Nakon 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka na DGM (tipskih i individualnih), sa materijalom	2005	∞			Sopstvena sredstva	29.000	29.000			
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Budžeta (po kontima)					
						Ostalo					
2	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu	2019	2019	13.400	0	Sopstvena sredstva	12.766	12.766			
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Budžeta (po kontima)					
						Ostalo					

PLAN INVESTICIJA

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka finansiranja	Godina završetka finansiranja	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.- 31.03.2019	Plan 01.01.- 30.06.2019	Plan 01.01.- 30.09.2019	Plan 01.01.- 31.12.2019
1	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka na DGM (tipskih i individualnih), sa materijalom	Sopstvena sredstva	2005	∞				5.000	12.000	29.000
2	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu	Sopstvena sredstva	2019	2019	12.766				12.766	12.766
Ukupno:					12,766			5,000	24,766	41,766

X KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Prilog 15

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2018. (prethodna godina)	Procena realizacija u 2018. (prethodna godina)	Plan za 01.01.2019.- 31.03.2019.	Plan za 01.01.2019.- 30.06.2019.	Plan za 01.01.2019.- 30.09.2019.	Plan za 01.01.2019.- 31.12.2019.
1.	Sponzorstvo	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Donacije	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Humanitarne aktivnosti	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Sportske aktivnosti	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklama i propaganda	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Ostalo						

Sredstva za posebne namene planirana su u visini planiranih sredstava za iste namene u 2018. godini.

JKP „Suboticagas“ Subotica donelo je Pravilnik o odobrenju donacija i sponzorstva broj 130/18 od 27.02.2018. godine kojim se utvrđuje ko i za koje namene može dobiti sredstva.

Potpis i pečat