

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) , члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2018. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2018. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица дана 18. јула 2019. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

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

На програм пословања предузећа за 2018. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2019. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

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

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица

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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СУБОТИЦАГАС“
Број: 407/19
Дана: 18.07.2019.
С У Б О Т И Ц А

ИЗВОД

Из записника вођеног на 20. седници Надзорног одбора ЈКП “Суботицагас” Суботица дана 18.07.2019. године.

Непотребно изостављено.

Дневни ред:

Ад.2. Усвајање Извештаја о степену реализације програма пословања ЈКП “Суботицагас”
Суботица
за 2018. годину

Непотребно изостављено.

ОДЛУКА

Усваја се Извештај о степену реализације програма пословања ЈКП
„Суботицагас“ Суботица за 2018. годину.

Извештај из става 1. чини саставни део ове Одлуке.

Непотребно изостављено.

Председник
Надзорног одбора

Др Немеди Имре



ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА

за 2018. годину

ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП СУБОТИЦАГАС СУБОТИЦА

Седиште: ЈОВАНА МИКИЋА 58, СУБОТИЦА

Претежна делатност: 3522

Матични број: 20114223

ПИБ: 104200200

Надлежно министарство: ПРИВРЕДЕ

Суботица, јул 2019. године

Садржај:

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА	0
I УВОД	2
1.1 Основни подаци	2
II ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА, ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ	4
2.1 ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	4
2.1.1 ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА	4
2.1.2 ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА	5
2.2 ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2018. ГОДИНИ	6
2.3. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА	6
2.4. УКУПНИ ПРИХОДИ У 2018. ГОДИНИ	7
2.5 УКУПНИ РАСХОДИ У 2018. ГОДИНИ	9
III БИЛАНС УСПЕХА	15
IV БИЛАНС СТАЊА	24
4.1 РАЦИО ПОКАЗАТЕЉИ	33
V ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	36
VI ПЛАНИРАНА И ИСПЛАЋЕНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА	38
VII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА	38
VIII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	39
IX ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	39
X ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	41

I УВОД

1.1 Основни подаци

Правна форма: јавно предузеће

Седиште: Јована Микића 58, Суботица

Делатност: Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица се бави дистрибуцијом гасовитних горива гасоводом. Поред наведене основне делатности, предузеће се бави и другим делатностима које доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању, и то:

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

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

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

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

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

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

Органи предузећа су:

- надзорни одбор,
- директор.

Организациона структура:

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

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица послује по тржишним условима и у складу са тим остварује приходе обављајући делатност за коју је основано, што значи да се све активности Предузећа финансирају из сопствених средстава.

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 14. седници одржаној дана 22.02.2018. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас“, Суботица за 2018. годину (бр.решења I -00-352-168/2018; „Службени лист Града Суботице“ број 5 од 22.02.2018. године).

Мисија

Предузеће ЈКП „Суботицагас“ Суботица своју мисију дефинисало је у неколико сегмената који чине основни оквир пословања и развоја предузећа, а то су:

- Одржавање постојећег технолошког нивоа дистрибутивне гасне мреже, као и њено проширење,
- Континуирано и квалитетно обављање своје делатности на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин,
- Интензивна сарадња како са привредним субјектима тако исто и са грађанима, као потрошачима гаса,
- Стална брига о задовољству потрошача као и настојање да природни гас заузме што значајније место на енергетском тржишту Града Суботице.

Визија

Визија Предузеће је првенствено да:

- и даље буде пословно успешан дистрибутер гаса,
- константно побољшање квалитета услуга уз поштовање законских прописа,
- препознатљивост у односу на конкуренцију у окружењу,
- примена технолошких достигнућа уз уважавање принципа заштите животне средине на територији Града Суботице.

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

Пословање ЈКП „Суботицагас“ Суботица у 2018. години је позитивно и на задовољавајуће, руководство константно прати резултате пословања, предузима одговарајуће мере како би пословање било у складу са усвојеном пословном политиком и Планом пословања.

На дан 31.12.2018. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица поседује изграђену дистрибутивну мрежу у укупној дужини од 585,10 км (заједно са прикључцима).

У току 2018. године настављена је политика изградње бесплатних прикључака на гасну дистрибутивну мрежу. Број активираних прикључака у 2018. години је 351.

Број корисника наших услуга из године у годину константно расте, захваљујући сталном проширењу гасне мреже. ЈКП „Суботицагас“ Суботица је изградило гасну мрежу на целој територији Града Суботице тј. обухваћене су све градске месне заједнице, као и две спољне месне заједнице Палић и Келебија.

2.1 ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу члана 88. став 2. тачка 8. Закона о енергетици („Службени гласник“ РС број: 145/14) и Статута ЈКП „Суботицагас“ Суботица, одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање доноси Надзорни одбор предузећа, а на основу претходно добијене сагласности Агенције за енергетику Републике Србије. Последња промена цене природног гаса усвојена је на седници Надзорног одбора дана 25.09.2017. године, објављена је у „Службеном гласнику“ бр. 81/2017 и примењује се од 01.10.2017. године. Корекција се односила само на усклађивање цена са новом усвојеном Методологијом те је извршена корекција за категорију „мала потрошња“ са 33,72 дин/м³ на 33,73 дин/м³. Усклађивање цена природног гаса са реалним улазним ценама у току 2018. године за јавно снабдевање није било иако је било најава. ЈКП „Суботицагас“ Суботица је приликом планирања инпута пошло од претпоставке да ће бити корекција цене природног гаса у 2018. години.

2.1.1 ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

Табела 1: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2018. године у динарима

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

3.	„Равномерна потрошња К1“	31,12	183,04	1044,79	4,22
4.	„Неравномерна потрошња К“	31,12	215,34	1044,79	4,22

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

1. „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:
 - домаћинства,
 - остали (мањи пословни потрошачи) и
2. „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“у, сразмерно величини потрошње и упутствима Агенције за енергетику Републике Србије подељени на две групе:
 - потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 m³/год. и
 - потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 m³/год.

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

2.1.2 ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА

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

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

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

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

Други принцип утврђивања цена везан је за тржишно договарање и тржишно утврђивање цена код великих потрошача. ЈП „Србијагас“ Нови Сад је као понуђач гаса снабдевачима понудио цену гаса са ценом енергента различитом за сваког снабдевача у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног снабдевача изражена у динарској противредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да је набавна цена гаса за све веће снабдеваче у 2018. години била сваког месеца другачија и утврђена на основу овог критеријума, узимајући у обзир и кретање цена нафтних деривата на светском тржишту.

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

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у 2018. годину потписао уговор са већином својих досадашњих пословних потрошача.

2.2 ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2018. ГОДИНИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2018. години

Ред.број	Подела потрошача	Јединица мере	План 2018	Реализација	Индекс 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Снабдевање	м ³	9.823.154	9.673.903	98,48
2.	Јавно снабдевање	м ³	12.123.110	12.617.067	104,08
УКУПНО			21.946.264	22.293.970	101,59

На физички обим продаје природног гаса у 2018. години, који је у просеку већи за 2 % од планом предвиђене, утицале су временске прилике, цена енергента као и проширење капацитета.

У току 2018. године није било проблема у динамици испоруке природног гаса од добављача ЈП „Србијагас“ Нови Сад, па је сходно томе постојао континуитет и у снабдевању потрошача.

2.3. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

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

Табела 3: прикључци по месним заједницама у 2018. години у динарима

Ред.бр	Локације по месним заједницама	Број изведених прикључака	Вредност инвестиције
1.	МЗ Центар I	8	615.954,47
2.	МЗ Ново село	31	2.235.806,54
3.	МЗ Нови град	10	712.949,81
4.	МЗ Кер	18	1.265.813,07
5.	МЗ Железничко насеље	21	1.472.363,38
6.	МЗ Александрово	29	2.073.142,07
7.	МЗ Кертварош	23	1.620.746,58
8.	МЗ Мали Радановац	12	855.951,63
9.	МЗ Граничар	33	2.317.360,71
10.	МЗ Мали Бајмок	17	1.231.424,35
11.	МЗ Пешчара	9	683.114,42
12.	МЗ Центар II	23	1.623.321,47
13.	МЗ Дудова шума	23	1.763.959,45
14.	МЗ Палић	18	1.274.504,87
15.	МЗ Гат	12	858.929,84
16.	МЗ Бајнат	13	957.653,61
17.	МЗ Центар III	3	216.568,39
18.	МЗ Прозивка	11	801.174,08
19.	МЗ Радановац	10	724.003,55
20.	МЗ Зорка	9	691.429,68
21.	МЗ Келебија	18	1.291.958,37
УКУПНО		351	25.288.130,34

Највећи број изведених прикључака тј. 63% односи се на бесплатне прикључке, а осталих 27% на плаћене прикључке.

2.4. УКУПНИ ПРИХОДИ У 2018. ГОДИНИ

Табела 4: остварени приходи у 2018. години

у динарима

Кто	Врста прихода	План 2018.	Реализација 2018.	Индекс 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Приходи од продаје гаса	915.000.000	816.281.021	89,21
614	Остали приходи од продаје услуга	131.000.000	129.507.068	98,86
621	Инвестиције у сопственој режији	10.000.000	14.586.670	145,87
641	Приходи по основу услов. донац	4.000.000	3.394.039	84,85
662	Приходи од камата	11.000.000	11.465.749	104,23
663	Позитивне курсне разлике		41	
670	Добици од продаје основних средстава		531.000	
673	Добици од продаје материјала		9.000	
674	Вишкови		50	
678	Приходи од укидања дугорочних резервисања		235.383	
679	Остали непоменути приходи	290.000	471.978	162,75
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	2.550.000	1.815.921	71,21
691	Приход по основу исправке грешака из ранијих периода које нису материјално значајне		76.360	
	УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)	1.073.840.000	978.374.280	91,11

У анализираном периоду укупни приходи су на нивоу 91% у односу на планиране.

Основне приходе у 2018. годину чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (тзв. „мрежарина“) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ Суботица од њих наплаћује само такозвану „мрежарину“, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевач. То је био случај у 2018. години са ЈП Србијагас-ом и фирмом Цестор Векс доо који има своје потрошаче а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“, за то плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему („мрежарину“).

Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса, за 2018. годину је очекивана корекција цене енергента како за јавно снабдевање тако и за снабдевање до које ипак није дошло јер Агенција за енергетику није дала сагласност.

• Конто 604 – приход од продаје гаса

Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса за 2018. годину је корекција цене за јавно снабдевање.

У току 2018. године предузеће је подносило захтев Агенцији за енергетику за корекцију цене природног гаса за јавно снабдевање. До промене цене енергента није дошло, па је то утицало на смањење прихода од продаје за око 11% тј. планирано је 915 милиона динара, а реализовано 816 милиона динара.

- **Кonto 614 – остали приходи од продаје услуга**

Остварење прихода кроз „мрежарину“ је законска категорија која се према Закону о енергетици наплаћује другим снабдевачима који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ а у продаји гаса купцима који се налазе на мрежи ЈКП „Суботицагас“ а за који су се одлучили за другог снабдевача. Ова врста прихода се наплаћује како због коришћења гасовода који су у власништву ЈКП „Суботицагас“ тако и због надзора и контроле које ЈКП „Суботицагас“ као оператор дистрибутивног система обавља над сопственом гасоводном мрежом.

Ова врста прихода је мања од планираног за 1% из разлога што је наплаћено мање на име накнада од других снабдевача, који користе дистрибутивну гасну мрежу ЈКП „Суботицагас“ (планирано 131 милиона динара, а реализовано 130 милиона динара).

- **Кonto 621 - инвестиције у сопственој режији (приходи од активирања сопствених учинака)**

Одступање у односу на планирану величину је 46% и последица је већег учешћа сопствених учинака у 2018. години (планирано 10 милиона динара, а реализовано 14,6 милиона динара). Висина ове врсте прихода зависи степена завршетка радова. Због неизвесности наведене приходе је било тешко планирати.

- **Кonto 641 – приходи по основу условљених донација**

Ова врста прихода зависи од висине обрачунате амортизације на прикључке како за стамбене тако и за пословне потрошаче. Број активираних прикључака утицао је висину прихода по овом основу и за 15% су мањи у односу на план (планирано је 4 милиона динара, а реализовано 3,4 милиона динара). На број активираних прикључака утиче и експедитивност у достављању потребне документације од стране будућих потрошача.

- **Кonto 662 – приходи од камата**

На висину прихода од камата је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих законских мера, предузеће је значајно повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима. У односу на посматрани период степен реализације је 104% тј. планирано је 11 милиона динара, а остварени приход износи 11,5 милиона динара.

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у више наврата покушало продати путничко возило али због неадекватне понуде није дошло до реализације. У 2018. години је, уз сагласност Надзорног одбора, извршена продаја возила (реализовано је 0,5 милиона динара). Због неизвесности наведене приходе тешко је било прецизно планирати висину ових прихода.

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је до 2017. године имао законску обавезу резервисања средстава за отпремнине и јубиларне награде. Пошто је у 2018. години предузеће разврстано по величини у мало правно лице, имало је законску обавезу укидања ове врсте резервисања и иста су оприходована (за ову врсту прихода нису планирана средства а реализована су у висини од 0,2 милиона динара).

- **Кonto 679 – остали непоменути приходи**

Ова врста прихода највећим делом односи се на наплаћене таксе по решењима, приходи од рабата и сл. и у односу на план реализовано је 163% (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,5 милиона динара).

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

ЈКП „Суботицагас“ је у току 2018. године предузимало низ мера како би наплатило своја потраживања. Један део потрошача имао је кашњења у измиривању обавеза дужим од 60 дана. У току 2018. године извршена је наплата дела тих потраживања у нешто мањем обиму од планиране вредности (није дошло до реализације по добијеним судским споровима) тј. реализовано је 71% од

планиране вредности (планирана вредност је 2,6 милиона динара, а реализована 1,8 милиона динара).

Код планирања висине прихода по овом основу тешко је прецизно планирати њихову висину.

2.5 УКУПНИ РАСХОДИ У 2018. ГОДИНИ

Табела 5: остварени расходи у 2018. години

у динарима

Кто	Врста трошка	План 2018.	Реализација 2018	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	820.000.000	722.183.766	88,07
511	Трошкови материјала за израду	22.296.360	27.133.090	121,69
512	Трошкови осталог материјала	5.210.000	3.304.183	63,42
513	Трошкови горива и енергије	4.150.000	1.863.393	44,90
514	Трошкови резервних делова	200.000	10.500	5,25
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	2.767.600	1.648.247	59,56
520	Трошкови бруто зарада	37.482.335	34.293.367	91,49
521	Трошкови доприноса на зараде	6.709.337	6.137.743	91,48
523	Уговор о ауторском делу	200.000	70.899	35,45
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	259.684	25,97
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Остали лични расходи	7.006.200	4.961.372	70,81
531	Трошкови транспортних услуга	4.790.000	3.891.718	81,25
532	Трошкови услуга одржавања	8.415.000	5.718.288	64,14
533	Трошкови закупнине	21.050.000	18.557.407	88,16
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.137.018	94,75
539	Трошкови осталих услуга	6.240.000	2.329.606	37,33
540	Трошкови амортизације	42.000.000	41.007.559	97,64
545	Трошкови резервисања за отпремнину	500.000	741.520	148,3
550	Трошкови непроизводних услуга	14.089.000	10.660.759	75,67
551	Трошкови репрезентације	300.000	292.662	97,55
552	Трошкови премије осигурања	490.000	243.775	49,75
553	Трошкови платног промета	1.000.000	778.319	77,83
554	Трошкови чланарина	450.000	263.878	58,64
555	Трошкови пореза на имовину	4.410.000	3.819.266	86,6
559	Остали нематеријални трошкови	8.914.000	4.924.547	55,25
562	Расходи од камата	105.000	54.325	51,74
563	Негативне курсне разлике	3.000	7.017	233,90
569	Остали финансијски расходи	50.000		
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	55.700	278,50
574	Мањкови	10.000		
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	1.700.000	1.744.586	102,62
579	Остали непоменути расходи	1.050.000	950.171	90,49
585	Обезвређења потраживања	3.000.000	3.915.233	130,51

591	Исправка грешке из прет.пер.		139.673	
	УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)	1.029.097.788	904.722.689	87,91

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

1. Конто 501- набавна вредност природног гаса

Приликом планирања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да ће у 2018. години доћи до повећања цене природног гаса. Предузеће набавља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке око 49%) као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке око 51%) природни гас од ЈП „Србијасгас“ Нови Сад, који формира цену енергента на основу своје Методологије. ЈП „Србијасгас“ квартално коригује цене природног гаса за снабдевање, па је цена, курс долара и количина такође утицала на висину ових трошкова. Пошто у 2018. години није дошло до корекције цена природног гаса за јавно снабдевање (сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије) дошло је и до смањења набавне вредности природног гаса за 12% (планирано 915 милиона динара, а реализовано 722 милиона динара).

2. Конто 511 - трошкови материјала за израду

Висина трошкова материјала за гасификацију зависи од броја изведених прикључака, адаптације прикључака, цене добијене у поступку јавне набавке, начина извођења прикључака (величина мерила, врсте материјала – полиетилен или челик, положај и величина мерно-регулационог сета) и свих других послова који утичу на сигурно и безбедно снабдевање природним гасом. Дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка такође утиче на висину трошкова материјала за гасификацију. Стварно стање других подземних инсталација (оптика, птт, електро, водоводне и др. инсталације) условило је повећану потрошњу материјала за гасификацију у смислу заштите гасовода као и постојања законских одредби везаних за паралелно вођење и укрштање гасовода са другом инфраструктуром. Код планирања висине трошкова по овом основу тешко је прецизно планирати због свега горе наведеног и зато је дошло до одступања у реализацији у односу на план за 21,7% (планирано 22 милиона динара, а реализовано 27 милиона динара).

3. Конто 512 - трошкови осталог материјала

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова дошло је до уштеде због мера штедње и рационалнијег коришћења расположивих ресурса (остварење 63% у односу на план тј. планирано је 5 милиона динара, а реализовано 3,3 милиона динара).

4. Конто 513 - трошкови горива и енергије

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настао у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број рекламација, хитних интервенција као и мера штедње које се примењују у Предузећу.

Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план јер није дошло до планиране корекције цене природног гаса, као и мере штедње. Укупно одступање у односу на план износи 55%

(планирано је 4,1 милион динара, а реализовано 1,9 милиона динара).

5. Конто 514 - трошкови резервних делова

Трошкови резервних делова су реализовани у мањем обиму од планираних за 95% услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило да кварова који би изискивали њихову замену (планирано је 0,2 милиона динара, а реализовано 0,01 милион динара).

6. Контото 515 – трошкови једнократног отписа алата и инвентара

Ова врста трошкова је реализована у висини од 60% у односу на план и резултат је повољнијих услова набавке тј. ниже цене, повољнији услови плаћања (планирано је 2,8 милиона динара а реализовано 1,6 милиона динара). За набавку алата спроведен је поступак јавних набавки у 2018. години а реализација ће бити у 2019. години.

7. Контото 520 и 521 - трошкови бруто зарада и доприноса на зараде

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања су мањи у односу на план за 9% због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању и порођајном одсуству или годишњем одмору (планирано 37,5 милиона динара, а реализовано 34,3 милиона динара).

8. Контото 523 - трошкови накнада по ауторском уговорима

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине за 65% из разлога што је ангажовано само једно лице за потребе обраде базе података како би се несметано могло вршити фактурисање (планирана вредност је 0,2 милиона динара, а реализовано 0,07 милиона динара).

9. Контото 524 - трошкови по привременим и повременим пословима

Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове реализовани су у мањем обиму од планираног за 74% из разлога што је ангажовано једно лице на пословима одржавања хигијене и две особе на физичким пословима изношења – уношења намештаја током кречења пословних просторија, а за другим видовима ангажовања није било потребе (планирано је милион динара, а реализовано 0,3 милиона динара тј. 71%).

10. Контото 529 - остали лични расходи

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

Трошкови превоза запослених са посла и на посао је реализован у мањем износу у односу на план због боловања, порођајног одсуства или годишњих одмора запослених, што умањује ове трошкове за дане одсуствости.

Дневнице и трошкови на службеном путу реализовани су у мањем износу од планираног и резултат су штедње које Предузеће је спроводило у 2018. години.

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

Предузеће је у току 2018. године примењивало мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења осталих личних расхода.

Ови трошкови детаљно су објашњени у делу План и реализација трошкова запослених.

11. Контото 531 - трошкови транспортних услуга

Трошкови транспортних услуга обухватају поштанске трошкове и трошкове телефона. Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинстава о променама цена природног гаса, јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса). Када су у питању трошкови телефона (фиксни и мобилни), мере штедње су утицале на њихово смањење. Резултат свих предузетих мера је смањење ових трошкова у 2018. години за 19% тј. планирано је 4,8 милиона динара, а реализовано 3,9 милиона динара.

12. Контото 532 - трошкови услуга одржавања

Трошкови услуга одржавања обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка.

Трошкови испитивања и баждарења гасомера реализовани су у мањем износу од планираног. ЈП „Србијасгас“ је једини овлашћен за баждарење великих бројила, те динамика замене једним делом

зависи од њих а другим делом од самих великих пословних потрошача (усклађивање времена замене да би се одржао производни процес). Када су у питању калолметри и гасометри висина трошкова одржавања су мањи због добијања повољнијих услова у поступку јавне набавке (мања цена, дужи рок плаћања). У току посматраног периода Предузеће је извршило баждарење 2.562 мерила.

Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима а било је само ситних поправки на пословној згради. За услуге одржавања предузеће планирано је 8,4 милиона динара, а реализовано је 5,7 милиона динара тј. 64%.

13. Конто 533 - трошкови закупнине

Трошкови закупнине су испод планираних за за 12% због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасно дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 21 милиона динара, а реализовано 18,6 милиона динара).

14. Конто 535 - трошкови рекламе

На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су се спроводиле у току 2018. године. У односу на планирану вредност од 1,2 милиона динара реализовано је 1,1. милион динара тј. за 5% је мања реализација у односу на план.

15. Конто 539 - трошкови осталих услуга

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена). У 2018. години није било веће потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависила је од потребе других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, дрвореда и сл.

За добијање сагласности од надлежних институција и предузећа било је мање потребе па је и висина ових трошкова мања од планираног износа.

У 2018. години планирано је а није изведено измештање и адаптација уређаја за одоризацију. Активности на уређају за одоризацију реализоваће се у планској 2019. години.

Планирани износ за ове намене у 2018. години износио је 6,2 милиона динара, а реализовани 2,3 милиона динара тј за 63% мање.

16. Конто 540 – трошкови амортизације

Када су у питању трошкови амортизације они су мањи у односу на план за 2% тј. планирани су у износу од 42 милиона динара, а реализовани у износу од 41 милион динара (висина ових трошкова зависи од набавне вредности основног средства као и датума активирања истог).

17. Конто 550 - трошкови непроизводних услуга

Трошкови непроизводних услуга обухватају комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкови читавања и сл. Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове геодетском заводу, трошкове читавања и интелектуалних услуга, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) док један део пројеката биће завршен тек у планској 2019. години, као и мера штедње који су примењени и код стручног усавршавања и осталих интелектуалних услуга. До одступања је дошло и код трошкова читавања јер није било потребе за

ванредним читавањем (није било корекције цена енергента). За ову врсту трошкова планирано је 14 милиона динара, а реализовано 10,7 милиона динара тј. 76%.

18. Конто 551 – трошкови репрезентације

Код ове врсте трошка дошло је до уштеде због мера штедње па је то условило мању реализацију у односу на план за 2% (планирано је 0,3 милиона динара, а реализовано 0,29 милиона динара).

19. Конто 552 - трошкови премије осигурања

Трошкови премија осигурања су реализована на знатно мањем нивоу од планираних, из разлога што су путем јавне набавке добијени повољнији услови. Планирано је 0,49 милиона динара, а реализовано 0,24 милиона динара тј. одступање износи 50% у односу на план).

20. Конто 553 – трошкови платног промета

Трошкови платног промета су мањи од планираних за 22% из разлога што се водило рачуна о времену реализације налога за плаћање због мање провизије (планирано је 1 милион динара, а реализовано 0,8 милиона динара).

21. Конто 554 – трошкови чланарина

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

Поред тога предузеће је и члан струковног удружења дистрибутера гаса и по том основу плаћа одређену чланарину. Планирана висина средстава за те намене износи 0,45 милиона динара, а реализовано је 0,26 милиона динара тј. за 41% мање.

22. Конто 555 – трошкови пореза

Предузеће је у обавези да плаћа порез на имовину, накнаду за животну средину и комуналну таксу за истицање фирме. Планирана средства за ове намене износила су 4,4 милиона динара, а реализована 3,8 милиона динара тј. за 13% мање.

23. Конто 559- остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове вештачења, умањења зарада за 5% и накнада за 10%, трошкове поступка, судске таксе, трошкове регистрације и сл. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на трошкове умањења зарада и других накнада, трошкове везане за опасни отпад, трошкове вештачења, трошкова за мониторинг, разних такси. Планирана висина средстава за ову врсту трошка за 2018. годину износи 8,9 милиона динара, а реализована 4,9 милиона динара тј. за 45% је мања реализација). Највеће одступање се односи на мање плаћено умањење зарада за 5%, трошкове везане за опасан отпад, а код осталих трошкова дошло је до уштеде због добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки (ниже цене, дужи рокови плаћања).

24. Конто 562 - расходи камата

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року (планирано је 0,1 милион динара, а реализовано 0,05 милиона динара тј. 52%).

25. Конто 563 – негативне курсне разлике

До повећања ове врсте трошкова дошло је због разлике у курсу стране валуте приликом обрачуна доспелих обавеза (планирано три хиљаде динара, а реализовано седам хиљада динара тј. 234%).

26. Конто 570 – губици по основу расхоровања и продаје основних средстава
ЈКП „Суботицагас“–у је у извршном поступку, на основу ручне залоге са а.д. „Агросеме Панонија“ Суботица, за неизмирене обавезе за утрошени природни гас, после неуспеле јавне продаје, додељен погон за дораду семенских трава и легуминоза. Предузеће је више наврата покушавало продати наведену имовину међутим није било заинтересованих купаца. У јулу месецу погон је продат по цени коју је потврдио Надзорни одбор а за одступање између продајне цене и књиговодствене вредности теретили су се губици на основу расхоровања и продаје основних средстава (планирано 0,02 милиона динара, а реализовано 0,06 милиона динара тј. 278%).

27. Конто 576 - расход по основу директног отписа потраживања

Расходи по основу директног отписа потраживања реализовани су у оквиру планске вредности са незнатним одступањем од 3% (већа реализација).

28. Конто 579 - остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донаторство, спонзорство, хуманитарну помоћ, трошкове за спорт и рекреацију, као и ванредне расходе. Предузеће је у току 2018. године предузимало низ мера за смањење трошкова пословања, тако да је дошло до мање реализације у висини ванредних трошкова у односу на планирану вредност (планирано је 1 милион динара, а реализовано 0,95 милиона динара тј. 90%).

29. Конто 585- Обезвређење потраживања

У извештајном периоду реализовани су већи расходи по основу обезвређења потраживања у односу на план за 31%. До одступања је дошло због тога што један број потрошача (највећим делом буџетских корисника) није измирио своје обавезе у року од 60 дана од дана доспећа обавеза.

30. Конто 591- исправка грешке из ранијих година

Трошкови по основу исправке из ранијих година реализовани су у износу од 0,1 милион динара и исте није било могуће планирати. У складу са МРС за МСП и рачуноводственим политикама где је праг материјално значајна грешка 1% у односу на пословне приходе, извршена је исправка грешке из ранијих периода.

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

III БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12 .2018

у 000 динара					
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01.- 31.12.2018		Индекс реализација 01.01. - 31.12.2018/ план 01.01. -31.12.2018
			План	Реализација	
1	2	3	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.050.000	949.182	90,40
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	915.000	816.281	89,21
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			

601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	915.000	816.281	89,21
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	131.000	129.507	98,86
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	131.000	129.507	98,86
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			

64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4.000	3.394	84,85
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	1.013.160	883.269	87,18
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	820.000	722.184	88,07
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	10.000	14.587	145,87
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	30.474	32.096	105,32
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.150	1.863	44,89
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	54.188	47.346	87,37
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	42.195	31.634	74,97
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	42.000	41.008	97,64
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	742	148,40
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	29.653	20.983	70,76
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.840	65.913	178,92
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	11.000	11.466	104,24

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	11.000	11.466	104,24
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	158	61	38,61
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	50		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	105	54	51,43

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3	7	233,33
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	10.842	11.405	105,19
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	2.550	1.816	71,22
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.000	3.915	130,50
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	290	1.247	430,00
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.780	2.750	98,52
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	44.742	73.716	164,76
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			

59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		64	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	44.742	73.652	164,61
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	7.200	4.318	59,97
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		1.409	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	37.542	70.743	188,44
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

- АОП 1001 – ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних прихода у посматраном периоду је 90%

Пословни приходи обухватају приходе од продаје природног гаса (реализовано 89%) и приход од приступа дистрибутивног систему тзв. „мрежарина“ (реализовано 99%). Висина ових прихода зависи од потрошње гаса, цене енергента (на корекцију цене природног гаса за јавно снабдевање Агенција за енергетику није у 2018. години дала сагласност).

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

Степен усклађености реализованих и планираних прихода по овом основу, у посматраном периоду је 85% . Ради се о обрачунској категорији која се израчунава у складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је о примљеним донацијама – улагањима у основна средства – прикључке Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом. Предузеће не може прецизно планирати ову врсту прихода јер њихова висина зависи од будућих корисника наших услуга тј. да ли су и ком временском периоду реализовали све потребне активности како би се могло приступити прикључењу на гасну мрежу.

- АОП 1018 – ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 87%.

Пословни расходи обухватају:

- АОП 1019 - набавну вредност робе (реализовано 88%),
- АОП 1020 - приходе од активирања сопствених учинака (реализовано 146%),
- АОП 1023 - трошкови материјала (реализован 105%),
- АОП 1024 - трошкови горива (реализовано 45%),
- АОП 1025 - трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (реализовано 87%),
- АОП 2016 - трошкови производних услуга (реализовано 75%),
- АОП 1027 - трошкови амортизације (реализовано 98%),
- АОП 1028 - трошкови дугорочног резервисања (реализовано 148%),
- АОП 1029 - нематеријални трошкови (реализовано 71%).

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

Одступања у остваривању горе наведених трошкова (материјала, горива, производних услуга) дошло је делом због добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки (цене и рокови плаћања) а делом због више утрошеног материјала за гасификацију.

Трошкови горива су мањи у односу на план и резултат су мера штедње које је Предузеће примењивало током целе 2018. године, мањег броја рекламација, хитних интервенција и сл.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања су мањи у односу на план за 13% због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању или годишњем одмору, као и мање потребе за одређеним видовима солидарне помоћи и сл.

Трошкови производних услуга су мањи за и резултат су уштеда у поступцима јавних набавки.

Када су у питању дугорочна резервисања одступање је последица примене Међународних рачуноводствених стандарда у делу који се односи на отпремнине и јубиларне награде.

- АОП 1032 - ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских прихода у посматраном периоду је 104% .

Финансијски приходи обухватају :

-АОП 1038 – приходи од камата од трећих лица (реализовано 104%),

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

- АОП 1040 – ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских расхода у посматраном периоду је 39%.

Финансијске расходе обухватају:

-АОП 1046 – расходи камата према трећим лицима (51%),

-АОП 1047 – негативне курсне разлике (планирано три хиљаде а реализовано седам хиљада динара тј. 233%)

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

До повећања трошка које се односе на негативне курсне разлике дошло је због разлике у курсу стране валуте приликом плаћања доспелих обавеза.

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

Степен усклађености реализованих и планираних ових прихода је 71%.

Ова врста прихода је мања у односу на план због ненаплаћених потраживања из предходног периода за које је Предузеће планирало наплату преко извршитеља или искључивањем, а реално нису остварена.

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

Степен усклађености реализованих и планираних ових расхода је 131%.

До одступања је дошло због тога што један број потрошача (буџетски корисници) није измирио своје обавезе у року од 60 дана од дана доспећа истих.

- АОП 1052 –ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних осталих прихода је 430%.

Ова група прихода обухвата следеће приходе од продаје основних средстава, материјала, укидања дугорочних резервисања и сл.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у више наврата покушало продати путнички аутомобил (неадекватне понуде) и цена добијена продајом (сагасност дао Надзорни одбор) су условили одступање планиране од реализоване висине ових прихода.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је имало законску обавезу резервисања средстава за отпремнине и јубиларне награде. Пошто је у 2018. години предузеће разврстано по величини у мало правно лице имало је законску обавезу укидања ове врсте резервисања и иста су оприходована .

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

- АОП 1053 – ОСТАЛИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних осталих расхода је 99%.

У ову групу трошкова спадају: губици по основу расходовања и продаје основних средстава, расходи по основу директног отписа, остали непоменути расходи.

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

У посматраном периоду било је број поднетих захтева од стране школских и предшколских установа за бесплатним прикључцима утицао је на висину трошкова директног отписа.

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донације, спонзорства, хуманитарну помоћ и ванредни расход (кретали су се у границама планираних вредности).

Предузеће је у току 2018. године примењивало мере штедње које су у многим сегментима довеле до смањења трошкова стим да процес привредних активности није био угрожен.

- АОП 1064 - НЕТО ДОБИТ

Степен усклађености реализоване и планиране добити је 188%.

Остварена нето добит у 2018. години износи 70,7 милиона динара и већа је у односу на план за 88%. Добит из посматраног периода значајно је већа од планираног из следећих разлога:

- у овој делатности ефекти пословања током године су дијаметрално различити у грејној сезони (I и IV квартал) у односу на летњи период (II и III квартал),
- климатских разлога,
- добивања повољнијих услова (цене и рокови плаћања) у поступцима јавних набавки,
- мањи утрошак материјала због мера штедње које примењује Предузеће.

Raspodela dobiti iz 2018.godine:

r.br.	Elementi		iznos
01.	Ukupni prihodi		978.374.279,63
2.	Ukupni rashodi		904.722.688,50
03.	Dobit		73.651.591,13
04.	Porez na dobit		4.317.611,74
05.	Odložena poreska sredstva		1.408.623,49
	NETO DOBIT		70.742.602,88
	OSNIVAČU	70%	49.519.822,02
	JKP SUBOTICAGAS-u	za ulaganja u investicije 30%	21.222.780,86

До повећања остварене нето добити у односу на план дошло је највећим делом због смањења трошкова зарада, производних услуга, нематеријалних трошкова и повећања прихода од активирања сопствених учинака

IV БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2018

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	31.12.2018		Индекс реализација 2017 / план 31.12.2018
			План	Реализација	
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	834.261	829.125	99,38
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	208	25	12,02
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	208	25	12,02
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	833.606	828.653	99,41
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	967	967	100,00
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	694.572	706.816	101,76

023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	13.067	10.388	79,5
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	125.000	110.482	88,39
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	447	447	100,00
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	447	447	100,00
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			

051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	14.000	14.876	106,26
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	421.926	507.947	120,39
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	29.300	33.491	114,30
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	29.000	32.459	111,93
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	300	1.032	344,00
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	250.000	209.167	83,67
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	250.000	209.167	83,67
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	300	301	100,33
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	800	7.550	943,75

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	101.500	181.533	178,85
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	1.500	1.434	95,60
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	100.000	180.099	180,10
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	39.500	75.242	190,49
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		34	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	526	629	119,58
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.270.187	1.351.948	106,44
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	80.608	80.608	100,00
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.036.704	1.018.062	98,20
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	12.063	12.063	100,00
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	1.100		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	292.661	338.734	115,74
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	255.734	267.991	104,79
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	37.542	70.743	188,44
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	4.000	7.464	186,60
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.000	7.464	186,60
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.000	7.464	186,60
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	229.483	263.422	114,79
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2.000	3.862	193,10

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	18.018	19.689	109,27
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	18.018	19.689	109,27
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		3	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.200	487	40,58
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	15.000	12.821	85,47
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461			
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	193.513	226.563	117,08
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.270.187	1.351.498	106,44
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	80.608	80.608	100,00

- АОП 002- СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

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

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 99,38% (планирано 834 милиона динара а реализовано 829 милиона динара).

Табела 6: ресурси предузећа

у 000 дин

ред.бр	Назив сталне имовине	Књиговодсвена вредност на дан 31.12.2018.године
1.	Грађевински објекти	706.816
2.	Земљиште	967
3.	Опрема	10.388
4.	Некретнине и опрема у припреми	110.482
УКУПНО		826.653

Некретнине обухватају пословну зграду и гасну мрежу. На дан 31.12.2018. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица поседује изграђену дистрибутивну мрежу у укупној дужини од 585,10 км (заједно са гасним прикључцима).

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

- нематеријална улагања – Предузеће је купило одређене лиценце са роком до годину па су терећени трошкови пословања уместо нематеријална улагања,
- опрему која је у поступку јавне набавке набављена по повољнијим условима – нижим ценама, (планирано 13 милиона динара, а реализовано 10 милиона динара тј. 80%),
- на вредност опреме и некретнине у припреми, утицали су мањи броја активираних прикључака тј. мањи обима завршених инвестиција (планирано 125 милиона динара, а реализовано 110 милиона динара тј. 88%).

- АОП 042 – ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је изказан одложени порески расход у висини од 14,9 милина динара (планирано 14 милиона динара). Наведени приходи се обрачунавају у складу са МРС и проистичу из привремених разлика између рачуноводствене и опорезиве (пореске добити). Путем рачуноводства привремене разлике између добити у књиговодству и по пореским мерилима које постоје у кратком року. Тиме се постиже да успешност пословања Предузећа зависи само од пословних чинилаца.

- АОП 043 – ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 120% (планирано 422 милиона динара а реализовано 508 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- ктo 10- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (АОП 044) ,
- ктo 204 - потраживања од купаца (АОП 056),
- ктo 21-потраживања из специфичних односа (АОП 059),
- ктo 22 -друга потраживања (АОП 60)
- ктo 23 -краткорочни пласмани (АОП 062) ,
- ктo 24 -готовински еквиваленти (АОП 068),

- кто 27 -порез надодату вредност (АОП 069),
- кто 288 -активна временска разграничења (АОП 070).

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала због набавке материјала за потребе оптималних залиха, хитних интервенција и пословних активности које се очекују почетком наредне пословне године (планирано је 29 милиона динара, а реализовано 32 милиона динара тј. 112%).

У делу који се односи на дате авансе дошло је до одступања у односу на план из разлога што је за потребе одоризације уплаћен већи износ аванса од планираног (планирано је 0,03 милиона динара, а реализовано 1 милион динара тј. 344%).

• АОП 051 – ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

Потраживања од купаца су мања због изостанка повећања цене енергента, већег степена наплате потраживања (планирано 250 милиона динара, а реализовано 209 милиона динара тј. 84%).

• АОП 060 – ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца, као и накнаде које се рефундирају од Градске управе, Секретаријата за друштвене делатности, Службе за борачко-инвалдску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица и потраживања за више плаћен порез на добит где је дошло до највећег одступања због законске обавезе плаћања месечне аконтације (планирано је 0,8 милиона динара, а реализовано 7,5 милиона динара).

• АОП 062 – КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских пласмана је 179%.

На висину ових средстава утицао је већи степен наплате потраживања као и дужи рокови плаћања у поступцима јавних набавки. Са једном од комерцијалних банака склопљен је Уговор о депоновању слободних динарских средстава на месечном нивоу уз могућност да се у сваком моменту средства могу разорочити (планирано је 100 милиона динара, а реализовано 180 милиона динара тј. 180%).

Краткорочни кредити и зајмови у земљи – реализација у оквиру планиране категорије (96%).

• АОП 068 – ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима су значајно већа од планираних из разлога што је одређени број добављача дао дужи рок плаћања, као и већи проценат наплате потраживања (планирано 40 милиона динара, а реализовано 75 милиона динара тј. 190%).

• АОП 070 – АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења обухватају разграничени ПДВ и због већих авансних уплата потрошача природног гаса дошло је и до повећања ове позиције у односу на план (планирано је 0,5 милиона динара, а реализовано 0,6 милиона динара тј. 120%).

• АОП 401 – КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 98%.

Капитал предузећа чини:

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

Планирана добит за посматрани период износи 37,5 милиона динара, а реализована је у висини од 70,7 милиона динара и резултат је добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки – цена и рок плаћања, као и мерама штедње које је Предузеће предузимало у 2018. године (веза - објашњење у Билансу успеха).

- АОП 0424 – ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 186%.

Предузеће је у 2018. години извршило резервисање поред отпремнина и резервисање за јубиларне награде, што је условило одступање у односу на план (планирано је 4 милиона динара, а реализовано 7,5 милион динара).

- АОП 0442 – КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 115%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

- примљени аванси од купаца (планирано 2 милиона динара, а реализовано 3,9 милиона динара тј. 193%),
 - обавезе према добављачима (планирано 18, милиона динара, а реализовано 19,7 милиона динара тј. 109%),
- Одређени број добављача је испоставио фактуре крајем децембра месеца , а и у поступцима јавних набавки дао дуже рокове плаћања па је то условило одступање у односу на планску категорију-обавезе према добављачима. Предузеће у роковима измирује све своје обавезе према добављачима, као и на обавезе за ПДВ. остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде као и накнаде запослених, обавезе за умањење зарада у висини од 5%, као и обавезе за привремене и повремене послове. ЈКП „Суботицагас“ исплаћује зараде два пута месечно, средином месеца први део, а коначна исплата је почетком наредног месеца (планирано је 1,2 милиона динара, а реализовано 0,5 милиона динара тј. 41%).
- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 15 милиона, а реализовано 13 милиона тј. 85%),
 - ЈКП „Суботицагас“ је са потрошачима склопило уговоре о изградњи типског и индивидуалног гасног прикључка, у којем се утврђује да ће изграђени прикључак, као и МРС бити у трајном власништву Предузећа, а потрошач као суинвеститор има право трајног коришћења. Са становишта Предузећа то представља донацију. Пасина временска разграничења односе се једним делом на примљене донације – основна средсва, прикључке како за стамбене тако и пословне потрошаче, а други на разграничење трошкова за утрошени природни гас из децембра 2018. године. То је утицало на повећање пасивних временских разграничења (планирано је 194 милиона динара, а реализовано 227 милиона динара тј 117%) .

4.1 РАЦИО ПОКАЗАТЕЉИ

Рацио анализа представља инструмент за процену финансијских позиција и потенцијала предузећа. Стављањем у однос логички повезаних целина из финансијских извештаја (Биланса стања и Биланса успеха) долази се до резултата успостављених релација који за циљ имају оцену стања и активности предузећа.

а) ИНДИКАТОР ЛИКВИДНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Општа ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства}}{\text{Краткорочне обавезе}}$	1,9
Убрзана ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства} - \text{залихе}}{\text{Краткорочне обавезе}}$	1,8

Индикатори ликвидност предузећа представљају способност предузећа да благовремено измири краткорочне обавезе. Тежња је да обртна имовина буде два пута већа у односу на на краткорочне обавезе јер се тиме обезбеђује оптимална ликвидност. У случају ЈКП „Суботицагас“ Суботица, вредност индикатора је 1,9 што показује да не постоји ризик од неликвидности и да се обавезе измирују у задатим роковима.

б) ИДНИКАТОР ЗАДУЖЕНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Зауженост	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупна средства}}$	0,20
Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупан капитал}}$	0,27

Индикатор задужености представља способност предузећа да се финансира из сопствених средстава. Показатељ задужености показује да 80% новчаних средстава потиче из сопствених извора финансирања.

ц) ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Просечан период наплате потраживања	$\frac{\text{Просечан салдо купаца} \times 365}{\text{Укупна средства}}$	69,21
Искоришћеност укупних средстава	$\frac{\text{Приходи од продаје}}{\text{Укупна средства}}$	72,40
Просечан период плаћања обавеза	$\frac{\text{Обавезе према добављачима} \times 365}{\text{Приходи од продаје}}$	7,59

Индикатори активности предузећа представљају способност ефикасног коришћења расположивих средстава у остваривању прихода. Са становишта ликвидности те просечног периода наплате потраживања од купаца, битно је нагласити да ЈКП „Суботицагас“ Суботица је смањило време за наплату на 73 дана, што је мање у доносу на предходну годину (84).

Просечан период плаћања обавеза према добављачима је у границама планираних вредности.

д) ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Профитна нето маргина	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Приход од продаје}}$	0,07
ЕБИТ маргина	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{Укупан приход}}$	7,66
ЕБИТДА маргина	$\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{Укупан приход}}$	1,01

Индикатори рентабилности предузећа представљају способност да се са уложеним средствима оствари максимална добит.

е) ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Економичност пословања	$\frac{\text{Пословни приход}}{\text{Пословни расход}}$	1,07

Индикатор економичности представља способност предузећа да оствари што више прихода по јединици расхода. Пошто је вредност показатеља већа од 1 то значи да ЈКП „Суботицагас“ Суботица остварило позитиван финансијски резултат.

ф) ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Јединични трошкови рада	$\frac{\text{Бруто зараде и накнаде}}{\text{Укупан приход}}$	0,05
Продуктивност рада	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Број запослених}}$	3,238

Индикатори продуктивности предузећа представљају однос између количине оствареног аутпута и количине уложеног инпута. Јединични трошкови рада мере просечне трошкове рада по јединици аутпута, док продуктивност рада мери колико прихода од продаје се оствари по једном запосленом. Вредност ових индикатора креће се у оквирима планираних вредности што значи да није било значајнијих одступања.

V ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	01.01. - 31.12 .2018		Индекс реализација 01.01. -31.12 .2018/ план 01.01. - 31.12.2018
		План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	27.130.250	24.729.593	91,15
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	37.482.335	34.293.367	91,49
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	44.191.671	40.431.880	91,49
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	40	100,00
4.1.	- на неодређено време	38	37	97,37
4.2.	- на одређено време	2	3	150,00
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	70.899	35,45
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	2	1	50,00
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	259.684	25,97
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4	3	75,00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора			
13	Накнаде члановима скупштине			
14	Број чланова скупштине			
15	Накнаде члановима управног одбора			
16	Број чланова управног одбора			
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.789.952	1.758.703	98,25
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.190.200	1.572.619	71,80
20	Дневнице на службеном путу	500.000	244.065	48,81

21	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	322.258	80,56
22	отпремнине за одлазак у пензију	450.000	437.959	97,32
23	Број прималаца	1	1	100,00
24	Јубиларне награде			
25	Број прималаца			
26	Смештај и исхрана на терену			
27	Помоћ радницима и породици радника	570.000	161.062	28,26
28	Стипендије			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	398.583	99,65
30	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	2.146.000	1.856.964	85,97

НАПОМЕНА:

позиције од 5 до 30 које се изказују у новчаним јединицама приказане су у бруто износу

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде остварење у односу на план је у мањем износу за 9%. Један број запослених због годишњих одмора и одсуствовања имао је умањену зараду.

Планом пословања за 2018. годину планирани број запослених на крају IV квартала је 40 од чега је 38 на неодређено време и 2 на одређено време. У посматраном периоду Предузеће је напустио један запослени због одласка у пензију а други на лични захтев. На дан 31.12.2018. године у Предузећу је радно ангажовано 40 запослених (37 на неодређено и 3 а одређено веме).

У посматраном периоду било је потребе за ангажовањем лица по основу ауторског дела на раду са базом података (планирано је 0,2 милиона динара, а реализовано 0,07 милиона динара тј 35%).

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима реализоване су у висини од 26% у односу на планирану величину за посматрани период јер није било веће потребе за овом врстом послова (планирано 1 милион динара, а реализовано 0,26 милиона динара).

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 98% у односу на план за исти период (планирано 1,79 милиона динара, а реализовано 1,76 милиона динара). Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за мање у односу на план из разлога што су сви чланови у радном односу или пензионер па се не плаћају доприноси за здравство.

Превоз запослених са посла и на посао – реализовано је мање од планраног за 28% из разлога што је један број запослених био одсутан због годишњег одмора и боловања, што умањује ове трошкове за дане одсутности (планирано је 2,2 милиона динара, а реализовано је 1,6 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 49% у односу на планирану вредност (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 81% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара).

Отпремнина за одлазак у пензију планирана је у висини од 0,45 милиона динара, а реализована је у висини од 0,44 милиона динара тј. у висини од 97%.

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,6 милиона динара и у посматраном периоду било је мањи број захтева за овом врстом помоћи, тј. реализовано је 0,2 милиона динара тј. 28%.

Остале накнаде трошкова запосленима у односу на план за посматрани период реализовани су у висину од 100% (укупно планирана и реализована средства за ове намене износе 0,4 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 86% тј. планирано је 2,1 милиона динара, а реализовано 1,9 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине су резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведену у Предузећу.

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

2018	ПЛАН			РЕАЛИЗАЦИЈА		
	број радника	маса зарада	просечна зарада	број радника	Маса зарада	просечна зарада
I	40	3.159.648	78.991	40	3.070.258	76.756
II	40	3.127.541	78.189	40	2.843.295	71.082
III	40	3.063.327	76.583	40	2.903.046	72.576
IV	40	3.223.862	80.597	40	2.971.733	74.293
V	40	3.127.541	78.189	40	2.915.453	72.886
VI	40	3.111.488	77.787	40	2.873.585	71.840
VII	40	3.111.488	77.787	40	2.873.842	71.846
VIII	40	3.111.488	77.787	40	2.799.001	69.975
IX	40	3.111.488	77.787	39	2.674.598	68.579
X	40	3.111.488	77.787	40	2.782.004	69.550
XI	40	3.111.488	77.787	40	2.814.913	70.373
XII	40	3.111.488	77.787	40	2.771.639	69.291
УКУПНО	480	37.482.335	937.058	479	34.293.367	859.049
ПРОСЕК	40	3.123.528	78.088	40	2.857.781	71.445

НАПОМЕНА: подаци се односе на БРУТО I.

VII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

Одлив кадрова:

У посматраном периоду ЈКП „Суботицагас“ Суботица напустило је укупно два запослене радника и то: један запослени на лични захтев и један због одласка у старосну пензију.

Прилив кадрова:

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

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

VIII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

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

IX ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Прилог 14

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у хиљадама
динара

Прио- ритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План за 2018. годину	Реализовано у 2018. години
1	2	3	4	5	7	8	9	6
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) , са материјалом	2005	∞		Сопствена средства	26.294	26.294	25.200
					Позајмљена средства			
					Средства Буџета (по контима)			
					Остало			
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина", са материјалом	2018	2018	13.400	Сопствена средства	13.400	13.400	9.000
					Позајмљена средства			
					Средства Буџета (по контима)			
					Остало			
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице", са материјалом	2018	2018	9.600	Сопствена средства	9.600	9.600	0
					Позајмљена средства			
					Средства Буџета (по контима)			
					Остало			

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	План 01.01.-31.12.2018	Реализација 01.01.-31.12.2018
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних), са материјалом	Сопствена средства	2005	∞		26.294	25.200
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина", са материјалом	Сопствена средства	2018	2018	13.400	13.400	9.000
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице", са материјалом	Сопствена средства	2018	2018	9.600	9.600	0
Укупно:					23.000	49.294	34.200

Планом набавки за 2018. годину предвиђене су следеће инвестиције:

1. Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних), са материјалом.
Ова инвестиција је планирана у износу од 25,2 милиона динара, и реализовано је у целокупно планираном износу од 25,2 милиона динара.
2. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина" са материјалом.
Ова инвестиција је планирана у износу од 13,4 милиона динара, и реализована је у 2018. години у укупном износу од 9 милиона динара.
3. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице" са материјалом.
Ова инвестиција је планирана у износу од 9,6 милиона динара, реализација је због неповољних временских услова одложена за 2019. годину.

X ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

ПЛАНИРАНА СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА					
у динарима					
1	2	3	4	5	6
Редни број	ПОЗИЦИЈА	План	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансиска средства у 2018. години -по уговору из колоне 5-
Добра					
1	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - плomba, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	4.200.000	од маја 2018. до реализације	4.164.150	4.164.150
2	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	6.493.200	од маја 2018. до реализације	5.807.775	4.646.575
3	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	7.105.000	од маја 2018. до реализације	5.141.942	2.155.007
4	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење	26.147.500	од маја 2018. до реализације	25.069.031	10.781.603

5	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	2.500.000	од априла 2018. до априла 2019.	2.312.109	667.259
6	Набавка електричне енергије	850.000	од марта 2018. до марта 2019.	850.000	350.880
7	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	1.683.000	од марта 2018. до реализације	1.400.511	1.357.486
8	Набавка алата	878.000	од децембра 2018. до реализације	677.007	0
9	Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1.570.000	од октобра 2018. до реализације	1.315.266	117.075
10	Набавка рекламног материјала	710.000	од маја 2018. до реализације	710.000	685.000
11	Набавка и испорука канцеларијског материјала	810.000	од априла 2018. до реализације	807.988	519.063
12	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	4.000.000	од марта 2018. до марта 2019.	3.212.764	2.423.732
13	Набавка тракастих завеса за објекат ЈКП "Суботицагас"	650.000	од јуна 2018. до реализације	449.408	449.408
14	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	820.000.000	од јула 2018. до јула 2019.	820.000.000	722.183.766
15	Набавка рачунарских делова за одржавање	200.000	од августа 2018. до реализације	10.500	10.500
16	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	400.000	од јуна 2018. до реализације	392.151	179.883
17	Набавка стручне литературе- часописа	490.000	од марта 2018. до марта 2019.	490.000	377.272
18	Репрезентација	108.000	од марта 2018. до марта 2019.	108.000	108.000
19	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	495.000	од августа 2018. до реализације	493.210	493.210
20	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање	150.000	од септембра 2018. до реализације	120.574	114.538

21	Набавка софтвера	60.000	од августа 2018. до реализације	7.499	7.499
Укупно добра:		879.499.700		873.539.885	751.791.906
Услуге					
1	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	4.000.000	од марта 2018. до марта 2019.	3.978.000	2.367.714
2	Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис"	900.000	од марта 2018. до марта 2019.	864.000	504.000
3	Бажарење прање и подешавање калориметра	1.300.000	од јула 2018. до реализације	1.245.620	1.209.960
4	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	1.800.000	од маја 2018. до маја 2019.	1.752.000	1.296.160
5	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	1.500.000	од маја 2018. до маја 2019.	1.496.000	489.000
6	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	1.000.000	од новембра 2018. до новембра 2019.	110.423	15.520
7	Услуге фиксне телефоније	375.000		375.000	168.486
8	Услуге интернета	120.000	од јул 2018. до јула 2020.	37.853	39.233
9	Услуге рекламе	490.000	од јул 2018. до јула 2019.	403.313	193.018
10	Услуге осигурања	490.000	од маја 2018. до маја 2019.	440.925	249.802
11	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада (бука, осветљење...)	300.000	од маја 2018. до реализације	177.720	157.670
12	Геодетске услуге	490.000	од априла 2018. до реализације	486.500	486.469
13	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање	490.000	од маја 2018. до реализације	193.200	193.200

14	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем	200.000	од априла 2018. до реализације	148.200	109.100
15	Услуге Мобилне телефоније	410.000	од децембра 2018. до децембра 2020.	410.000	0
16	Услуге екстерне ревизије	250.000	од септембра 2018. до јуна 2019.	200.000	200.000
17	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	300.000	од јануара 2018. до јануара 2019.	300.000	242.690
18	Услуге набавке гаса ради грејања	400.000	од јануара 2018. до јануара 2019.	400.000	237.658
19	Поштанске услуге	4.000.000	од јануара 2018. до јануара 2019.	4.000.000	3.074.382
20	Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност	350.000	од новембра 2018. до реализације	350.000	350.000
21	Здравствени прегледи радника	400.000	од јануара 2018. до јануара 2019.	349.217	331.836
22	Ресторанске услуге	142.000	од марта 2018. до марта 2019.	142.000	104.717
23	Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	120.000			
24	Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО1800:2007 и ИСО 9001:2008	75.000			
25	Третирање и крајње збрињавање опасног отпада	60.000			
26	Технички, периодични прегледи возила	100.000	од марта 2018. до марта 2019.	19.000	13.748

27	Мониторинг аларма објекта и праћење возила GPS-ом ЈКП "Суботицагас"	450.000	од априла 2018. до априла 2019.	425.420	328.595
28	Штампарске услуге	300.000	од августа 2018. до реализације	188.650	73.450
29	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	240.000	од марта 2018. до марта 2019.	224.400	162.350
30	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	490.000	од марта 2018. до марта 2019.	480.000	360.000
31	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000	од марта 2018. до марта 2019.	77.360	22.360
32	Услуге оглашавања	450.000	од марта 2018. до марта 2019.	63.478	63.478
33	Услуга прања возила	10.000	од септембра 2018. до септембра 2019.	10.000	3.400
34	Услуге вулканизера	100.000	од новембра 2018. до новембра 2019.	93.600	1.800
35	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности	300.000	од септембра 2018. до реализације	41.450	7.790
36	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	180.000	од августа 2018. до реализације	179.999	179.999
37	Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ	490.000			
38	Увођење система ФУК-а	450.000	од марта 2018. до реализације	450.000	450.000
39	Адвокатске услуге	480.000	од марта 2018. до марта 2019.	480.000	400.000
40	Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом	490.000	од априла 2018. до априла 2019.	314.782	112.142

41	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	495.000	од марта 2018. до марта 2019.	493.200	369.900
42	Израда Web странице, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга	264.000	од марта 2018. до реализације	113.400	113.400
43	Услуге превоза	490.000	од марта 2018. до реализације	141.000	141.000
Укупно услуге:		26.231.000		21.655.710	14.824.027
Радови					
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	10.400.000	од новембра 2018. до реализације	7.821.250	1.998.559
2	Радови на одржавању - адаптацији МРС	1.000.000			
3	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина"	5.800.000	од јуна 2018. до реализације	5.130.999	5.102.718
4	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице"	4.150.000	од јуна 2018. до реализације	3.024.789	0
5	Измештање и адаптација уређаја за одоризацију	1.000.000			
6	Радови на техничком одржавању објеката ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	2.400.000	од маја 2018. до реализације	2.366.500	2.366.500
7	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	490.000	од августа 2018. до августа 2019.	490.000	268.610
Укупно радови:		25.240.000		18.833.538	9.736.387
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		930.970.700		914.029.133	776.352.320

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

Посматрајући планирана новчана средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности у 2018. години видимо да су средства планирана на основу Плана набавки за 2018. годину односно у складу са поступцима набавки који ће се спроводити у планској години, док период на који су уговори закључени варира у зависности од стварних потреба предузећа те уговор може

бити закључен на период до краја планске године и реализован у планској години или закључен у планској години где се једним делом његова реализација врши у планској години, а другим делом у наредној години.

Реализација планираних новчана средства за добра услуге и радове за 2018. годину приказана је у табели ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, док је реализација по позицијама следећа:

ДОБРА

1. Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - плomba, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 4,1 милиона динара (100%).
2. Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 4,6 милиона динара (80%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
3. Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 2,1 милиона динара (42%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
4. Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 10,7 милиона динара (43%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
5. Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,6 милиона динара (29%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
6. Набавка електричне енергије - Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,35 милиона динара (41%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
7. Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски – Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 1,4 милиона динара (97%)
8. Набавка алата – Уговор за ову набавку закључен је и у 2018. години. Набавка је уговорена у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Набавка није реализована у 2018. години већ ће се реализација извршити у 2019. години.
9. Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас" - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене

- путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,1 милиона динара (9%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
10. Набавка рекламног материјала – Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,7 милиона динара (96%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 11. Набавка и испорука канцеларијског материјала, фотокопирања и др. - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,5 милиона динара (64%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 12. Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације – Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 2,4 милиона динара (75%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 13. Набавка тракастих завеса за објекат ЈКП "Суботицагас" Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,4 милиона динара (100%).
 14. Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"- Набавка је реализована по уговору који је склопљен 2016. године, испоручилац добара је једини овлаштени снабдевач, услед чега се не спроводи поступак јавне набавке. Реализована вредност износи 722 милиона динара (88%).
 15. Набавка рачунарских делова за одржавање - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,01 милиона динара (100%).
 16. Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,2 милиона динара (46%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 17. Набавка стручне литературе-часописа - Уговори за ову набавку су закључени на дванаест месеци. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,4 милиона динара (77%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 18. Репрезентација - Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,1 милиона динара (100%).
 19. Набавка канцеларијске опреме и намештаја - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,5 милиона динара (100%).
 20. Набавка украсних биљака, земље, украса и потрештина за украшавање - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем набавке. Реализована вредност износи 0.1 милиона динара (95%).
 21. Набавка софтвера - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем набавке. Уговор за ову набавку (лиценце) закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0.007 милиона динара (100%).

УСЛУГЕ

1. Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 2,3 милиона динара (60%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
2. Одржавање, изнајмљивање и развој књиговодственог софтвера "Поларис" - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,5 милиона динара (58%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
3. Бажарење прање и подешавање калориметра - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 1,2 милиона динара (97%).
4. Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 1,3 милиона динара (74%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
5. Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,5 милиона динара (33%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
6. Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,01 милиона динара (14%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
7. Услуге фиксне телефоније - Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године, према образложењу Управе за јавне набавке сва предузећа која су склопила уговор за услуге фиксне телефоније са Телекомом пре 2013. године нису у обавези да спровode поступак набавке за ове услуге, услед чега се не спроводи поступак набавке. Реализована вредност износи 0,2 милиона динара (45%).
8. Услуге интернета - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем набавке. Реализована вредност износи 0.04 милиона динара (100%).
9. Услуге рекламе - Уговори су закључени на дванаест месеци ради рекламирања у средствима јавног информисања. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,2 милиона динара (48%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
10. Услуге осигурања - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,3 милиона динара (57%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
11. Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса и законске контроле услова рада (бука, осветљење...) – Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности

- реализован у 2018. години. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,2 милиона динара (89%).
12. Геодетске услуге - Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Реализована вредност износи 0,5 милиона динара (100%).
 13. Аtestирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и аtestирање за електрофузионо заваривање - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,2 милиона динара (100%).
 14. Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етанолирањем - Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,1 милиона динара (74%).
 15. Услуге Мобилне телефоније - Реализација уговорене вредности предвиђена је у 2019. и 2020 години.
 16. Услуга екстерне ревизије - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,2 милиона динара (100%).
 17. Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа) - Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године, и извршилац услуга је једини овлаштен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак јавне набавке. Реализована вредност износи 0,2 милиона динара (80%).
 18. Услуге набавке гаса ради грејања - Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,2 милиона динара (59%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 19. Поштанске услуге - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога смањене потребе за истим јер није било потребе за обавештавањем потрошача о промени цене природног гаса. Реализована вредност износи 3 милиона динара (77%).
 20. Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност – Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,3 милиона динара (100%).
 21. Здравствени прегледи радника - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке и мање извршених услуга у текућој години. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,3 милиона динара (100%).
 22. Ресторанске услуге и репрезентација - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем набавке и мање извршених услуга у текућој години. Реализована вредност износи 0,01 милиона динара (74%).
 23. Надзорна провера за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008 - Средства за ову намену су реализована по уговору склопљеном на двадесетчетири месеца из 2016. године који је обухватао и 2018. годину. Ресертификација се врши у 2019. години и из тих разлога није био склопљен уговор у 2018. години.
 24. Консултације за ISO 14001:2004, ISO1800:2007 и ISO 9001:2008 - Набавка је реализована у планираном износу. Средства за ову намену су реализована по уговору склопљеном на двадесетчетири месеца из 2016. године који је обухватао и 2018. годину. Ресертификација се врши у 2019. години и из тих разлога није био склопљен уговор у 2018. години.

25. Третирање и крајње збрињавање опасног отпада - Уговор за ову набавку није закључен у 2018. години. Нису створене минимално потребне количине отпада да би се извршио превоз опасних материја.
26. Технички, периодични прегледи возила - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,1 милиона динара (72%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
27. Мониторинг аларма на возилима и објекту ЈКП "Суботицагас" - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,3 милиона динара (77%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
28. Штампарске услуге - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,07 милиона динара (39%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
29. Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,2 милиона динара (72%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
30. Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,4 милиона динара (75%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
31. Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,1 милиона динара (29%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
32. Услуге оглашавања - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога мање потреба за услугама оглашавања. Реализована вредност износи 0,06 милиона динара (100%).
33. Услуга прања возила - Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,003 милиона динара (34%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
34. Услуге вулканизера - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,002 милиона динара (2%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
35. Услуге прегледа контроле, еталонирања: апарата за алко тест апарата детекцију природног гаса апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем набавке и мање извршених услуга у текућој години. Реализована вредност износи 0,008 милиона динара (19%).
36. Услуга скидања и враћања калориметар ради баждарења - Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,2 милиона динара

- (100%). Место извршења радова су стамбене зграде у Суботици на следећим адресама: Зринског и Франкопана 28б/36 (1 ком); Зринског и Франкопана 28а/25 (1 ком); Кирешка 57/2/19 (1 ком.); Матије Гупца 95 (2 ком.); Банијска 72/4 (1 ком.); Мирка Боговића 7 (14 ком.); Ријечка 11 (24 ком.) и Матије Гупца 91 (53 ком.).
37. Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ - Уговор за ову набавку није закључен у 2018. години, јер нису створени законски услови за извршење ове набавке.
 38. Увођење система ФУК-а – Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,4 милиона динара (100%).
 39. Адвокатске услуге- Уговор је закључен на дванаест месеци. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,4 милиона динара (83%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 40. Услуге поправке и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом- Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,1 милиона динара (36%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 41. Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"- Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,4 милиона динара (75%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
 42. Израда Web странице, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга- Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,1 милиона динара (100%).
 43. Услуге превођења - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем набавке. Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Реализована вредност износи 0,1 милиона динара (100%).

РАДОВИ

1. Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 2 милиона динара (26%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
2. Радови на одржавању - адаптацији Мерно Регулационе Станице - Уговор за ову набавку није закључен у 2018. години, јер нису створени технички услови (не постојање могућности за прикључење на електричну мрежу) за извршење ове набавке.
3. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Пионир - Нова општина" - Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке, уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 5,1 милиона динара (99%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.
4. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода "Корзо и суседне улице" – Уговор је закључен крајем 2018. године и није реализован због неповољних временских прилика. Реализација уговора је предвиђена за реализацију у 2019. години (уговор је закључен крајем 2018. године).

5. Измештање и адаптација уређаја за одоризацију - Уговор за ову набавку није закључен у 2018. години, јер нису створени технички услови (не постојање могућности за прикључење на електричну мрежу) за извршење ове набавке.
6. Радови на техничком одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом - Уговор за ову набавку закључен је и у потпуности реализован у 2018. години. Набавка је реализована у мањем износу од планиране из разлога повољне понуде добијене путем јавне набавке. Реализована вредност износи 2,4 милиона динара (100%).
7. Заваривачки радови на челичним инсталацијама - Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у 2018. години реализована у износу од 0,3 милиона динара (55%), а преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2019. години.

Суботица, 10.07.2019. године

ЈКП „Суботицагас“ Суботица
директор
МСц Зеди Илдико