

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i člana 22. stav 1. tačka 8) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2020. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća «Suboticagas» Subotica za 2020. godinu

I

Daje se saglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2020. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica dana 8. januara 2020. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i član 22. stav 1. tačka 8) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa u Javnom komunalnom preduzeću Skupština grada daje saglasnost na godišnji program poslovanja.

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

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 74/19), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo Uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2019. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade
- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2019. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,

- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namene, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodelu procenjene dobiti za 2019. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo od 70% dobiti po završnom računu za 2019. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2020. godinu, kolektivnim ugovorima i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2020. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica je na sednici održanoj dana 8. januara 2020. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2020. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

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

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Suboticagas“ Subotica

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

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE

„SUBOTICAGAS“

Broj: 6/2020

Dana: 08.01.2020.

S U B O T I C A

I Z V O D

Iz zapisnika vođenog na 27. sednici Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica dana 08.01.2020. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d:

Ad.3. Donošenje Programa poslovanja JKP “Suboticagas” Subotica za 2020. godinu

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Donosi se Program poslovanja JKP “Suboticagas” Subotica za 2020. godinu.

Program iz stava 1. čini sastavni deo ove Odluke.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsednik
Nadzornog odbora

Dr Nemedi Imre



PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA ZA 2020. GODINU

Poslovno ime: JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTICAGAS“
SUBOTICA

Sedište: Subotica, Jovana Mikića 58.

pretežna delatnost: 3522 – distribucija gasovitnih goriva gasovodom

Matični broj: 2011422

PIB : 104200200

JBBK: 81512

Nadležni organi: Ministarstvo privrede

Subotica, januar 2020. god.

S A D R Ź A J

PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA	1
ZA 2020. GODINU.....	1
I OPŠTI PODACI	3
STATUS, PRAVNA FORMA I DELATNOST	3
VIZIJA I MISIJA.....	4
STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA AKTA, INTERNA AKTA	5
ZAKONSKI OKVIR U PRIMENI.....	5
DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA	6
ORGANIZACIONA ŠEMA JAVNOG PREDUZEĆA	6
II ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI.....	7
PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI.....	7
PROCENA RASHODA ZA 2019. GODINU	34
SPROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I SPROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA	33
III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU.....	38
CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2020. GODINU	38
KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA.....	39
ANALIZA TRŽIŠTA.....	39
INVESTICIJE	40
RIZICI U POSLOVANJU	40
PLAN/MAPA UPRAVLJANJA RIZICIMA	43
PLAN ZA 2020 GODINU	66
PLAN FIZIČKOG OBIMA PRODAJE U 2020. GODINI.....	66
PLANIRANI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2020. GODINI PO MESECIMA	66
PLANIRANI PRIHODI ZA 2020. GODINU.....	67
PLANIRANI RASHODI ZA 2020. GODINU	68
STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2020. GODINU	69
ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CENA.....	77
PROIZVODA I USLUGA	77
PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	77
FORMIRANJE PRODAJNE CENE GASA	78
SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA.....	79
REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH U 2019. GODINI.....	81
PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIH U 2020. GODINI	82
IV PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA.....	83
V KREDITNA ZADUŽENOST.....	97
VI NABAVKA DOBARA, ROBA I USLUGA.....	97
VII KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA	113
ZA POSEBNE NAMENE.....	113

I OPŠTI PODACI

STATUS, PRAVNA FORMA I DELATNOST

JKP „Suboticagas“ Subotica je energetska subjekat čija je osnovna delatnost distribucija gasovitih goriva gasovodom i koji poseduje sledeće licence:

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

Pored navedene osnovne delatnosti, preduzeće se bavi i drugim delatnostima koje doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, i to:

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

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

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

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

VIZIJA I MISIJA

Definisanje misije i vizije preduzeća u realizaciji Poslovnog plana za 2020. godinu vezano je za kvalitetno, sveobuhvatno, blagovremeno i pouzdano snabdevanje tržišta prirodnim gasom, najvećim delom na teritoriji grada Subotice.

Misija je nesmetano i kontinuirano i stabilno snabdevanje prirodnim gasom, upravljanje distributivnim sistemom, proširenje distributivne gasne mreže na teritoriji Grada Subotice. Preduzeće preduzima aktivnosti koje imaju za cilj podizanje svesti potrošača, o prirodnom gasu, kao ekološki najprihvatljivijem energentu, a samim tim i poboljšanju kvaliteta života.

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

Planski ciljevi:

- povećanje profitabilnosti (rentabilnost, ekonomičnost, produktivnost...),
- obezbeđenje kontinuiranog snabdevanja,
- usavršavanje i razvoj opreme i tehnologija za efikasnu, bezbednu i pouzdanu distribuciju prirodnog gasa krajnjim potrošačima uz minimalni uticaj na životnu sredinu,
- poboljšanje pružanja usluga potrošačima i informisanost potrošača,
- poboljšanje energetske efikasnosti,
- kontrola u svim fazama snabdevanja,
- povećanje stope naplate,
- smanjenje operativnih troškova,
- proširenje mreže priključivanjem novih potrošača.

Način ostvarivanja planskih ciljeva:

Strategija preduzeća za plansku 2020. godinu utvrđena je u pravcu :

- tržišnog pozicioniranja preduzeća na teritoriji Grada Subotice,
- ekonomičnija izgradnja gasovodnih sistema,
- povećanje udela na tržištu,
- smanjenje troškova,
- maksimalna iskoršćenost postojećih ljudskih resursa.

Strateški ciljevi: JKP „Suboticagas“ želi da u poslovnoj godini ponudi najbolje uslove za potrošače. Menadžment preduzeća će prvenstveno raditi na obezbeđenju sigurnosti i stabilnog snabdevanja korisnika. JKP „Suboticagas“ u narednom periodu planira da postavi više tehnološke i ekonomske standarde u oblasti poslovanja. Opređenost za racionalno poslovanje i stalna briga o svojim kupcima, su dva osnovna strateška pravca u planiranju svih svojih aktivnosti.

Generalno, JKP „Suboticagas“ ima jasnu poslovnu viziju u koju je uklopljen Poslovni plan za 2020. godinu, a to su: što komforniji život građana u pogledu grejanja, obezbeđenje dovoljnih količina prirodnog gasa sa gasovodnih sistema, kao i veća bezbednost potrošača.

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

Program poslovanja za 2020. godinu uokviruje zakonska regulativa:

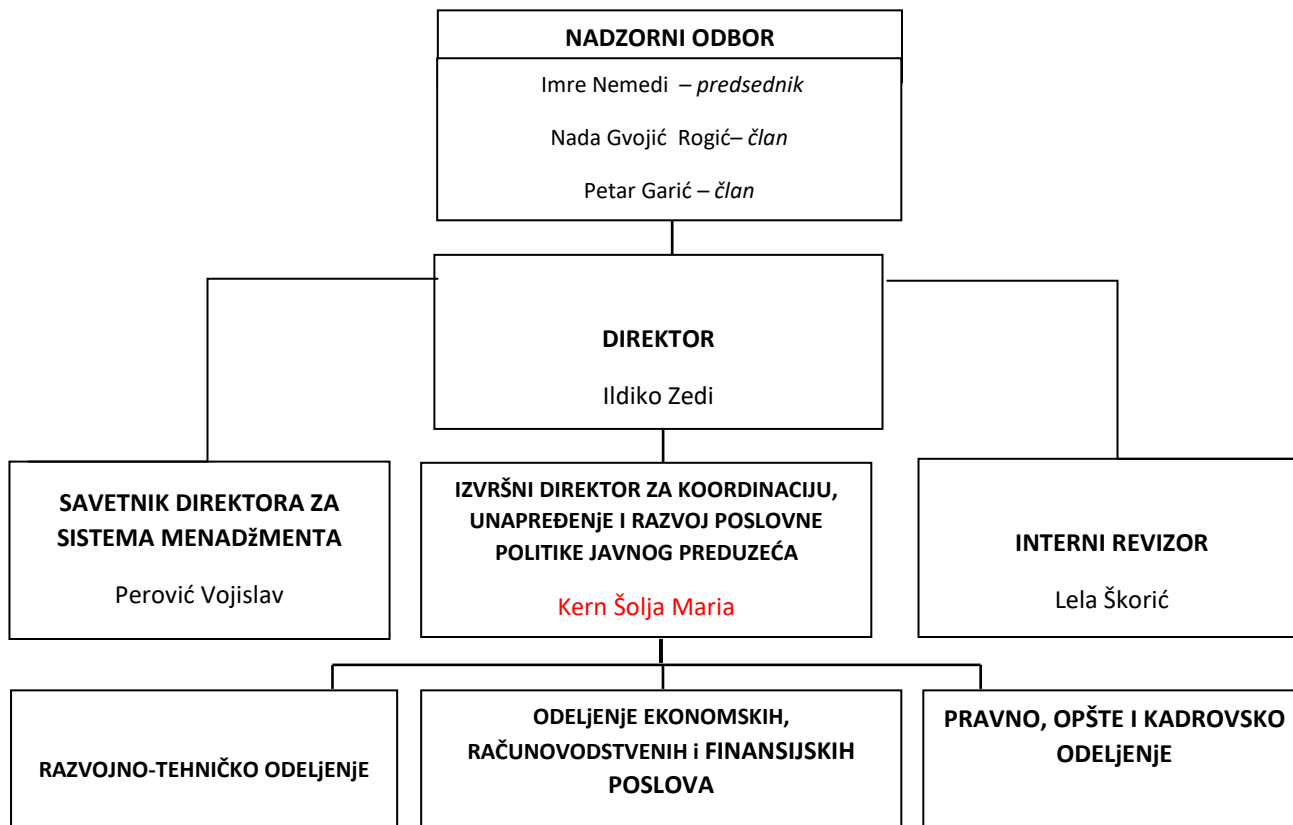
ZAKONSKI OKVIR U PRIMENI

- Zakon o energetici („Sl. glasnik RS“, br. 145/14).
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa broj : 110-101701/2018 od 08.11.2018, 110-1033310/2019. godine („Sl.glasnik RS“ br. 15/16) i čl.42 stav 1 Zakona o vladi („S17/14-US, 44/14, 30/18-dr.zakon, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12,-US, 72/12, 74/19) na osnovu kojeg date Smernice,
- Zakon o prestanku važenja Zakona u privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik“ RS, br. 86/2019),
- Aneks II i III Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komunalna preduzeća 05 broj 11-11612/2019-2 od 11.12.2019
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl.glasnik RS“, br. 68/15 i 81/16 – odluka US, „Sl.glasnik 95/18),
- Metodologija za određivanje troškova priključenja na sistem za transport i distribuciju prirodnog gasa ("Sl.glasnik RS", br. 42/16),
- Metodologija za određivanje cene pristupa sistemu za distribuciju prirodnog gasa ("Sl.glasnik RS", br. 105/16, 29/17),
- Metodologija za određivanje cene pristupa sistemu za transport prirodnog gasa ("Sl.glasnik RS", br. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 i 62/16,111/17),
- Metodologija za određivanje cene prirodnog gasa za javno snabdevanje („Sl.glasnik RS“, br. 75/14, 105/16 i 108/16, 29/17),
- Zakon o radu (“Sl.glasnik RS”, br. 24/05,61/05 i 75/14,13/17-Odluka US, 113/17),
- Zakon o javnim nabavkama (“Sl.glasnik RS”, br.124/12, 14/15 i 68/15),
- Zakon o komunalnim delatnostima (“Sl.glasnik RS”, br 88/11, 104/16 i 95/18),
- Zakon o javnim preduzećima (“Sl.glasnik RS”, br. 15/16),
- Zakon o računovodstvu (“Sl.glasnik RS”, br.62/2013, 30/18 i 73/2019),
- Zakon o reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 62/2013, 30/18 i 73/2019),
- Poseban kolektivni ugovor za javna i javno komunalna preduzeća Grada Subotice,
- Kolektivni ugovor za JKP „Suboticagas“ Subotica,
- Odluka o Budžetu Grada Subotice za 2020. godinu,
- Zakon o naknadama za korišćenje javnih dobara („Službeni glasnik PS“ brj 95/2018 i 49/219),
- Uredba o kriterijumima za određivanje aktivnosti koje utiču na životnu sredinu prema stepenu negativnog uticaja na životnu sredinu koji nastaje obavljanjem aktivnosti, iznosima naknada, uslovima za njeno umanjeње, kao i o kriterijumima koji su od značaja za uticaj fizičkih lica na životnu sredinu („Sl.glasnik RS“ broj 86/2019),
- Podzakonska i interna akta koje JKP primenjuje (Statut Preduzeća; Računovodstvene politike JKP „Suboticagas,, Subotica 551/06 od 25.09.2006. godine sa poslednjom Izmenom računovodstvene politike 335/16 od 24.06.2016. godine; Pravilnik o nabavkama JKP „Suboticagas“ Subotica 577/15 od 04.12.2015. godine, sa poslednjom Izmenom i dopunom Pravilnika o nabavkama u JKP „Suboticagas“ Subotica broj 127/18 od 27.02.2018. godine i sl.).

DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

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

ORGANIZACIONA ŠEMA JAVNOG PREDUZEĆA



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

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

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

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

II ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI

PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

Tabela 2: Fizički obim prodaje u 2019. god.

red. br.	Podela potrošača	Jedinica mere	Realizacija 2018	Plan 2019	Ostvareno (procena)	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Snabdevanje	m ³	9.673.903	10.132.770	10.074.589	99,42
2	Javno snabdevanje	m ³	12.617.067	12.244.343	13.319.954	108,78
	UKUPNO:	m³	22.293.970	22.377.113	23.394.543	104,55

Na ostvarenje planiranog obima prodaje prirodnog gasa najviše je uticala stabilnost cene energenta za javno snabdevanje (nije se menjala u toku 2019. godine), kao i klimatski uslovi.

Kod snabdevanja obim prodaje prirodnog gasa zavisi najvećim delom od obima privredne aktivnosti kao i cene energenta.

BILANS STANjA na dan 31.12.2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2019.	Realizacija (procena) na dan 31.12.2019.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	866.294	847.823
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.800	3.825
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	3.800	3.825
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		

2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	862.047	843.551
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	967	967
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	711.879	710.879
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	14.200	11.650
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	135.000	120.055
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		

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

053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	14.500	14.500
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	518.254	541.799
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	41.000	44.340
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	40.000	42.840
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	1.000	1.500
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	200.000	190.667

200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	200.000	190.667
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	301	301
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	7.500	2.389
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	201.800	236.299
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	1.800	1.200

233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067	200.000	235.099
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	65.000	65.253
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	153	10
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	2.500	2.540
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.399.048	1.404.122
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072	80.608	80.608
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.070.303	1.070.081
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	730.265	730.265

304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413	12.063	12.063
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	327.975	327.753
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	289.214	288.734

341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	38.761	39.019
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	7.500	7.500
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.500	7.500
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	7.500	7.500
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		

410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	321.244	326.541
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		

423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	818	
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.000	15.041
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	20.000	15.041
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	500	500
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	12.500	12.500

48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	287.426	298.500
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.399.048	1.404.122
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465	80.608	80.608

AOP 013 – POSTROJENJA I OPREMA: procenjena realizacija je 82% od planirane vrednosti (manja potreba za nabavkom opreme).

AOP 0016 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA U PRIPREMI: procenjena realizacija je 92% od planirane vrednosti.
Na vrednost opreme i nekretnine u pripremi, uticali su manji broja aktiviranih priključaka tj. manji obima završenih investicija.

AOP 0043 – OBTNA IMOVINA : procenjena realizacija u dnosu na plan je 108%.

Obrtnu imovinu preduzeća čine:

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

Odstupanja u odnosu na plan najvećim delom se odnose na zalihe materijala zbog nabavke materijala za potrebe optimalnih zaliha, hitnih intervencija i poslovnih aktivnosti koje se očekuju početkom naredne poslovne godine.

AOP 060 – DRUGA POTRAŽIVANJA: procenjena realizacija u odnosu na plan je 32%.

Kad su u pitanju druga potraživanja ona se odnose na potraživanja za kamatu od kupaca, kao i naknade koje se refundiraju od Gradske uprave, Sekretarijata za društvene delatnosti, Službe za boračko-invalidsku zaštitu, društvenu brigu o deci i izbegla i raseljena lica Subotica i potraživanja za više plaćen porez na dobit gde je došlo do najvećeg odstupanja.

AOP 067 – OSTALI KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI: procenjena realizacija u odnosu na plan je 118%.

Na visinu ovih sredstava uticao je veći stepen naplate potraživanja kao i duži rokovi plaćanja u postupcima javnih nabavki. Sa jednom od komercijalnih banaka sklopljen je Ugovor o deponovanju slobodnih dinarskih sredstava na mesečnom nivou uz mogućnost da se u svakom momentu sredstva mogu razoročiti.

AOP 0456 – DOBAVLJAČI U ZEMLJI: procenjena realizacija u odnosu na plan je 75%.

Preduzeće u rokovima izmiruje svoje obaveze.

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01-31.12.2019.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.049.000	1.033.000
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	908.000	898.500
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	908.000	898.500
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	136.000	130.000

610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	136.000	130.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	5.000	4.500
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1.012.419	996.266
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	810.000	812.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	8.750	7.000
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022		

51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	45.870	43.803
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	2.650	2.500
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	56.553	48.894
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	39.075	33.890
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	41.500	41.500
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	500	500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	25.021	20.179
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.581	36.734
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	11.950	11.000
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	160	
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		

669	4. Ostali finansijski prihodi	1037	160	
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	11.790	11.000
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	160	9
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	3
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	50	3
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	100	6
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	10	
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048	11.790	10.991
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049		
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	1.060	1.050

583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANjA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	2.000	2.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	310	300
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	4.280	1.809
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	43.461	45.266
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		277
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANjA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	43.461	44.989
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANjA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	5.300	6.500
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062	600	530
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANjA POSLODAVCA	1063		

	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	38.761	39.019
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01-31.12.2019.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	819.500	818.720
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	813.000	813.500
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	4.000	3.720
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	2.500	1.500
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	728.500	758.630
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	642.000	671.150
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	50.000	48.250
3. Plaćene kamate	3008	100	30
4. Porez na dobitak	3009	5.400	

5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	31.000	39.200
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	91.000	60.090
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	15.400	19.540
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	5.400	4.540
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022	10.000	15.000
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		

IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	15.400	19.540
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	50.100	50.539
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035	50.100	50.539
5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		

III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	50.100	50.539
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	819.500	818.720
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	794.000	828.709
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	25.500	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		9.989
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	39.500	75.242
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	65.000	65.253

Prilog 2

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000
dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	2020. godina
Ukupni kapital	Plan	1.020.749	1.036.704	1.070.303	1.072.721
	Realizacija	1.058.940	1.081.062	1.070.081	-
	% odstupanja realizacije od plana	+4%	+4%	-0%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	-1%	+0%
Ukupna imovina	Plan	1.208.714	1.270.187	1.399.048	1.436.310
	Realizacija	1.408.716	1.351.948	1.404.122	-
	% odstupanja realizacije od plana	+17%	+6%	+0%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-4%	+4%	+2%
Poslovni prihodi	Plan	985.000	1.050.000	1.049.000	1.085.000
	Realizacija	903.925	949.182	1.033.000	-
	% odstupanja realizacije od plana	+89%	-10%	-2%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+5%	+9%	5%
Poslovni rashodi	Plan	948.626	1.013.160	1.012.419	1.058.527
	Realizacija	836.147	883.269	996.266	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	-13%	-2%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-		+13%	+6%
Poslovni rezultat	Plan	26.627	36.840	36.581	26.473
	Realizacija	67.778	65.913	36.734	-
	% odstupanja realizacije od plana	+155%	1%	0	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	0	0	0
Neto rezultat	Plan	30.986	37.542	38.761	30.019
	Realizacija	69.458	70.743	39.019	-
	% odstupanja realizacije	+124%	+88%	+1%	-

	od plana				
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	-45%	-23%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	46	40	40	40
	Realizacija	40	39	39	-
	% odstupanja realizacije od plana	+93%	-3%	-3%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	0%	3%
Prosečna neto zarada	Plan	53.758	56.521	59.886	74.024
	Realizacija	52.037	52.841	55.239	-
	% odstupanja realizacije od plana	+96%	-7%	-8%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2%	+5%	34%
Investicije	Plan	25.224	20.330	41.766	63.000
	Realizacija	14.964	14.524	28.992	-
	% odstupanja realizacije od plana	-41%	-29%	-31%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-3%	+100%	117%

Napomena: U poslednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019. godine.

Prosečna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenih

	2017. godina realizacija	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija (procena)	Plan 2020. godina
EBITDA	80.403	83.930	86.495	75.513
ROA	4,95	5,23	2,78	2,09
ROE	6,56	6,54	3,05	2,81
Operativni novčani tok	920.100	913.211	820.347	820.347
Dug / kapital	22,27	24,01	30,52	33,15
Likvidnost	1,37	1,61	1,66	1,52
% zarada u poslovnim prihodima	6,50	5,00	4,05	5,35

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Plan na dan 31.12.2020.
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0
Kreditno zaduženje sa garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0

u 000 dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	Plan 2020. godina
Subvencije	Plan	0	0	0	0
	Preneto	0	0	0	0
	Realizovano	0	0	0	0
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	0	0	0	0
	Preneto	0	0	0	0
	Realizovano	0	0	0	0
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	0	0	0	0
	Preneto	0	0	0	0
	Realizovano	0	0	0	0

NAPOMENA:

EBITDA: odstupanje procenjene od planirane vrednosti za 2019. godinu je posledica manjih poslovnih prihoda u odnosu na plan.

ROA (Return on Assets) – odstupanje procenjene vrednosti za 2019. godinu je posledica veće dobiti .

ROE (Return on Equity) – odstupanje procenjene od planirane vrednosti za 2019. godinu je posledica veće dobiti, kao i većeg iznosa kapitala.

Operativni novčani tok - odstupanje procenjene od planirane vrednosti za 2019. godinu je posledica većeg procenta naplate dospelih potraživanja.

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

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

% zarada u poslovnim prihodima - odstupanje procenjene od planirane vrednosti za 2019. godinu je posledica manje isplaćenih zarada i naknada zarada.

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

Korporativno upravljanje podrazumeva skup pravila po kojima funkcioniše unutrašnja organizacija preduzeća.

Aktivnosti preduzeća za unapređenje procesa poslovanja i sprovedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja su:

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

U toku 2019. godine u JKP „Suboticagas“ Subotica su sprovedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i u oblasti korporativnog upravljanja.

PLAN REALIZACIJE ZA 2019. GODINU

PROCENA PRIHODA ZA 2019. GODINU

Tabela 3: Procena prihoda u 2019. godini

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2019.	Realizacija (procena) 2019.	Indeks proc/pla.
604	Prihodi od distribucije gasa	908.000.000	898.500.000	98,95
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	136.000.000	130.000.000	95,59
621	Investicije u sopstvenoj režiji	8.750.000	7.000.000	80,00
641	Prihodi po osnovu uslov. donac	5.000.000	4.500.000	90,00
662	Prihodi od kamata	11.790.000	11.000.000	93,30
669	Ostali finansijski prihodi	160.000	-	-
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	-	-
679	Ostali nepomenuti prihodi	300.000	300.000	100,00
685	Ostali od usklađivanja vred.potraživanja	1.060.000	1.050.000	99,06
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.071.070.000	1.052.350.000	98,25

PROCENA RASHODA ZA 2019. GODINU

Tabela 4: Procenjeni rashodi u 2019. god.

Kto	Vrsta troška	Plan 2019.	Realizacija (procena) 2019	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrednost prodatog gasa	810.000.000	812.000.000	100,25
511	Troškovi materijala za izradu	36.000.000	35.950.000	99,86
512	Troškovi ostalog materijala	5.510.000	4.660.000	84,57
513	Troškovi goriva i energije	2.650.000	2.500.000	94,34
514	Troškovi rezervnih delova	100.000	32.875	32,8
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.260.000	3.160.000	74,18
520	Troškovi bruto zarada	39.978.826	35.577,140	88,99
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.856.369	6.101.480	88,99
523	Ugovor o autorskom delu	200.000	15.000	7,50
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	0	-
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.623.418	90,70
529	Ostali lični rashodi	6.728.000	5.630.344	83,69
531	Troškovi transportnih usluga	5.490.000	4.850.000	88,34
532	Troškovi usluga održavanja	11.520.000	8.000.000	69,44
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	16.900.000	99,12
535	Troškovi reklame i propagande	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	3.815.000	2.850.000	74,71
540	Troškovi amortizacije	41.500.000	41.500.000	100,00
545	Troškovi rezervisanja za otpremninu	500.000	500.000	100,00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.610.980	11.684.000	79,97
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	100,00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	460.000	93,88
553	Troškovi platnog prometa	600.000	585.000	97,50
554	Troškovi članarina	150.000	150.000	100,00
555	Troškovi poreza na imovinu	4.320.000	3.900.000	90,28
559	Ostali nematerijalni troškovi	4.550.000	3.100.000	68,13
562	Rashodi od kamata	100.000	6.000	6,00
563	Negativne kursne razlike	10.000	3.000	30,00
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	-	-
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sred.	20.000	-	-
574	Manjkovi	10.000	-	-
576	Ras.po osnovu direk.otpisa potraživanja	2.500.000	871.100	34,84
579	Ostali nepomenuti rashodi	1.750.000	938.000	53,60
585	Obezvređenja potraživanja	2.000.000	2.000.000	100,00
591	Ispravka greške iz pret.per.		277.000	0,00
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.027.609.131	1.007.360.721	98,03

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA – REALIZACIJA PLANA ZA 2019. GODINU

Osnovni prihodi u Poslovnom planu za 2019. godinu činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog gasa, kao i prihodi ostvareni na osnovu cene pristupa distributivnom sistemu (tzv. „mrežarina“) koja se posebno naplaćuje onim snabdevačima prirodnog gasa koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani snabdevači koji snabdevaju svoje potrošače prirodnim gasom te JKP „Suboticagas“ od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu gasa naplaćuje drugi licencirani snabdevači. To je bio slučaj u 2019. godini sa firmama JP „Srbijagas Novi Sad i „CESTOR VEKS“ doo Beograd, koji imaju svoje potrošače, a imajući u vidu da koriste distributivnu mrežu Suboticagasa, za to plaćaju naknadu za pristup distributivnom sistemu (mrežarinu).

Prihodi od prodaje prirodnog gasa su na nivou planiranih vrednosti za 2019. godinu (99%).

Prihodi od prodaja roba i usluga obuhvataju najvećim delom prihode od tzv. „mrežarine“ i u odnosu na plan manji su za 4%.

Investicije u sopstvenoj režiji manje su za 20% (visina ovih sredstava zavisi od stepena okončanja izvedenog stanja).

Prihodi od uslovljenih donacija zavise od stepena aktiviranja priključaka, kako poslovnih tako i stambenih, i realizovani su sa 90% u odnosu na plan.

Prihodi od kamata zavise od stepena naplate, visine oročenih sredstava i kamatne stope. U 2019. godini referentna kamatna stopa imala je tendenciju pada, što je uticalo i na visinu kamatne stope na oročena nenamenska sredstva.

Odstupanja ostvarena u odnosu na planirane troškove izkazana su kod sledećih pozicija:

1. Konto 501- nabavna vrednost prirodnog gasa

Procenjeni troškovi nabavke prirodnog gasa u granicama su planiranih vrednosti.

2. Konto 511 – troškovi materijala za izradu

Procenjeni troškovi nabavke prirodnog gasa u granicama su planiranih vrednosti.

3. Konta 512 -ostali materijal

Troškovi ostalog materijala obuhvataju troškove kancelarijskog materijala, materijala za higijenu kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju u odnosu na plan, jer su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (niža cena, povoljni rokovi plaćanja). Procenjeni troškovi za ove namene su za 15% manji u odnosu na planiranu vrednost.

2. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Troškovi goriva i energije obuhvataju troškove električne energije, goriva i zagrevanja poslovnih prostorija. Troškovi grejanja poslovnih prostorija su manji u odnosu na plan, kao i troškovi električne energije. Racionalno korišćenje raspoloživih resursa i mere štednje rezultirali su smanjenju ovih troškova za 6%.

3. Konto 514 - troškovi rezervnih delova

Troškovi rezervnih delova su realizovani u manjem obimu od planiranih usled smanjene potrebe za zamenom postojećih delova jer nije dolazilo da kvarova koji bi iziskivali njihovu zamenu (manji su u odnosu na plan za 67% i u apsolutnom iznosu).

4. Konto 515- troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ovi troškovi su manji u odnosu na plan za 26% jer je postupak javne nabavke sproveden u 2019. godini, a realizacija će biti u 2020. godini.

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

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja su manji u odnosu na plan zbog: manjeg broja zaposlenih i umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju i porođajnom odsustvu ili godišnjem odmoru (manji su u odnosu na plan za 11%).

6. Konto 523 - troškovi naknada po autorskom ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su manji u odnosu na planirane veličine za 92% iz razloga što je angažovano samo jedno lice za potrebe prevoda na jezike nacionalnih manjina.

7. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima nisu realizovani u 2019. godini jer nije bilo potrebe za ovim vidom radnog angažovanja.

8. Konto 526- troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Troškovi naknada članovima Nadzornog odbora realizovani su za manje u odnosu na plan za 9% iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili penzioner pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

9. Konto 529 - ostali lični rashodi

Do odstupanja u odnosu na plan došlo je u delu koji se odnosi na solidarnu pomoć za lečenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahteva za ove namene.

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

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

Preduzeće je u toku 2019. godine primenjivalo mere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih ličnih rashoda.

Odstupanje u odnosu na plan je 18%.

10. Konto 531 – troškovi transportnih usluga

Ova vrsta troškova obuhvata poštanske troškove, troškove fiksne i mobilne telefonije. U odnosu na plan procenjena realizacija je manja za 12% . Najveće odstupanje je u delu koji se odnosi na troškove mobilne i fiksne telefonije (12%) i rezultat su štednje koje je preduzeće sprovodilo u toku 2019. godine.

11. Konto 532 - troškovi održavanja

Ova vrsta troškova obuhvata troškove popravke i baždarenja mernih instrumenata, troškove održavanja voznog parka, poslovne zgrade i opreme.

Zbog baždarenja manjeg broja mernih instrumenata (za 20%), manje potrebe za popravkom vozila, kao i manjeg broja kvarova na opremi, u odnosu na plan, došlo je do procenjene realizacije u visini od 55% (određeni broj mernih instrumenata biće baždaren u 2020. godini).

12. Konto 533 - troškovi zakupa

Troškove zakupnine su u granicama planiranih vrednosti i visina ovih troškova zavisi od potrošnje prirodnog gasa od strane JKP „Subotičke toplane“. Naime, između JKP „Suboticagas“ i JKP „Subotičke toplane“ sklopljen je ugovor o zakupu za deo gasne distributivne mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrednost zakupnine zavisi od potrošene količine prirodnog gasa.

13. Konto 535 – troškovi reklame i propagande

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrednosti.

14. Konto 539 – troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvataju troškove izmeštanja gasovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja saglasnosti i sl. Najveća odstupanja u odnosu na plan su u delu troškova izmeštanja gasovoda kao i kod troškova nadzora, gde su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (cena). Visina troškova nadzora zavisi od okončane realizacije priključaka. U posmatranom periodu nije bilo potrebe za izmeštanjem gasovoda tj. visina ovih troškova zavisi od potreba drugih pravnih lica koja vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kablova, drvoreda i sl. U odnosu na plan procenjena realizacija iznosi 75%.

15. Konto 540 i 545 – troškovi amortizacije i rezervisanja

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrednosti.

16. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Najveća odstupanja su u delu koji se odnose na troškove intelektualnih usluga. U posmatranom periodu troškovi očitavanja su u granicama planiranih vrednosti. Troškovi intelektualnih usluga u delu koji se odnosi na izradu projekata manji su u odnosu na plan jer nisu isti okončani. Realizacija preostalih projekata očekuje se u sledećoj godini. Geodetske usluge zavise od realizacije investicija i u posmatranom periodu i u granicama su planiranih vrednosti. Procenjena realizacija je manja za 20% u odnosu na plan.

17. Konto 551 – troškovi reprezentacije

Visina ovih troškova je u granicama planiranih vrednosti

18. Konto 552 – troškovi premije osiguranja

U postupku javnih nabavki dobijeni su povoljniji uslovi (cena i rok plaćanja) što je uticalo na visinu ovih troškova (94%)

19. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su u granicama planiranih vrednosti (98%).

20. Konto 554 – troškovi članarina

Troškovi članarina su u granicama planiranih vrednosti.

21. Konto 555 – troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvataju naknadu za zaštitu životne sredine, komunalnu taksu za isticanje firme i porez na imovinu. Najveće odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod poreza na imovinu (u odnosu na plan realizovano je 90%).

22. Konto 559 – ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove veštačenja, umanjenja zarada i naknada za 5%, troškove postupka, sudske takse, troškove registracije i sl. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u delu koji se odnosi na troškove umanjenja zarada 5% i drugih naknada za 10%,

troškova veštačenja, sudskih i drugih taksi, kao i troškova vezanih za opasni otpad i oglašavanje. Proceeni stepen realizacije iznosi 68% u odnosu na plansku veličinu.

23. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospele obaveze izmirene u roku (6%).

24. Konto 563 - negativne kursne razlike

Ova vrsta troška realizovana je 30% u odnosu na plansku vrednost.

22. Konto 576 - rashod po osnovu direktnog otpisa potraživanja

Visina utrošenih sredstava za ove namene je manja u odnosu na plan iz razloga što nije bilo veće zainteresovanosti ustanova za uvođenje gasa (realizovano 35% od planirane vrednosti).

23. Konto 579 – ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i vanredne rashode. U odnosu na plan došlo je do odstupanja u delu koji se odnosi na vanredne rashode (54%).

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU

CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2020. GODINU

Osnovni ciljevi Preduzeća mogu se grupisati po sledećem:

- Zadržavanje najvećeg dela postojećih ugovornih potrošača gasa i povećanje broja istih, kako kod privrednih subjekata tako i kod građana.
- Izgradnja novih gasnih priključka (za građane i male poslovne potrošače), što će i u 2020. godini biti strateški cilj.
- Dalje prilagođavanje novim zakonskim i tržišnim uslovima, pri čemu se transparentnost ugovornih uslova sa potrošačima postavlja i kao poslovni cilj, i kao nezaobilazni uslov u stvaranju poslovnog poverenja, naročito kod većih poslovnih potrošača.
- Kontinuirano i dinamičko praćenje parcijalnih rezultata poslovanja, analiza mesečnih parametara, naročito u periodima koji uslovljavaju učestalu promenu faktora koji utiču na nabavnu cenu gasa (kurs dolara, promena cena naftnih derivata, „marže“ uvoznika gasa, i sl.).
- Permanentna analiza naplate potraživanja po grupama kupaca je poslovna obaveza koja je neophodni alat u ostvarenju prethodnih ciljeva. U okviru ovih ciljeva određeni su interni okviri u kojima se može održavati dnevna i mesečna likvidnost preduzeća, pri čemu je maksimalni iznos potraživanja u periodima I i IV kvartala dozvoljen do 1,5 mesečne realizacije u ovom periodu, a u II i III kvartalu maksimalno do nivoa jednomesečne realizacije.
- Zamena i inoviranje tehnoloških uređaja koji mere potrošnju gasa, shodno zakonskoj obavezi, je uslov i poslovni cilj koji mora da prati i analogno smanjenje amortizacionih rokova, da bi se tehnološki razvoj odvijao na potrebnom nivou.
- Povećanje sistema nadzora i sigurnosti u snabdevanju tržišta.
- Implementacija standarda ISO 14001, 9001 i 18001.
- Veća odgovornost zaposlenih, timski rad, kolektivan duh i ulaganje u stručno obrazovanje i motivaciju zaposlenih.
- Nastavak implementacije FUK-a.

- Radi obnove i osavremenjivanja voznog parka preduzeća planira nabavku dva laka teretna vozila prevashodno za rad na terenu a po potrebi može služiti i u druge svrhe. Prosečna starost voznog parka je 14 godina.

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

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

Na osnovu uspešno implementiranih pilot projekata Preduzeće planira u 2020. godini kupovinu opreme za daljinsko očitavanje i implementaciju iste za velike poslovne potrošače.

KLJUČNE AKTIVNOSTI POTREBNE ZA POSTIZANJE CILJEVA

- U cilju unapređenja i razvoja sistema poslovanja preduzeća, i u planskoj 2020. godini će menadžment preduzeća vršiti aktivnosti u cilju apliciranja na moguće raspoložive fondove (IPA, EU sredstava, pokrajinska i republička sredstva).

- Planira se i u 2020. godini ulaganje u poslovni objekat.
- U 2020. godini će se nastaviti implementacija Finansijskog upravljanja i kontrole (FUK).
- U planskoj 2020. godini Preduzeće planira implementaciju novog softvera.
- Preduzeće će preduzeti sve potrebne aktivnosti kako bi moglo u narednom periodu početi sa slanjem računa elektronskim putem poslovnim potrošačima.
- Uvođenje i implementacija daljinskog očitavanja za velike potrošače.
- Za nesmetano obavljanje delatnosti Preduzeće planira kupovinu dva vozila.

ANALIZA TRŽIŠTA

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

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

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

- potrošači koji imaju godišnju potrošnju do $500.000 m^3/god.$ i
- potrošači koji imaju godišnju potrošnju preko $500.000 m^3/god.$

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

Značajno je istaći da se povećanja konkurencije na tržištu gasa, JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji se istovremeno pojavljuje i kao snabdevač javnih distributera po gradovima i direktni snabdevač

većih poslovnih potrošača, nalazi u znatno povoljnijem položaju u odnosu na sve distributere u Srbiji, jer je u mogućnosti da svojim direktnim potrošačima (velikim preduzećima) ponudi značajno nižu cenu gasa, u odnosu na cenu po kojoj gas prodaje javnim distributerima.

Stepen naplate kod stambenih potrošača u 2019. godini je preko 90%. Kod ostalih potrošača, uvek postoji određeni procenat rizika nenaplativosti potraživanja (stečaj, blokade, nelikvidnost i dr.), odnosno naplate potraživanja kod ovih subjekata postoji veći stepen rizika, zbog nepredvidivosti poslovnog ponašanja ovih subjekata i sve veće nelikvidnosti.

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

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

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

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

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

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

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

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

INVESTICIJE

U 2020. godini JKP „Suboticagas“ u okviru svojih mogućnosti planira značajne investicije i to:

- produžetak distributivne gasne mreže na prostoru Palić, oivičene ulicama Jožefa Atila , Prežihov Vorenca, Horgoški put i 49. Nova,
- produžetak distributivne gasne mreže u ulici Bikovački put,
- produžetak distributivne gasne mreže u MZ. Palić u ulicama Grobljanska i Kostolanji Arpada,
- Produžetak distributivne gasne mreže u MZ Zorka u ulicama Proleterskih brigada i 10. Nova,
- Produžetak distributivne gasne mreže u MZ Mali Bajmok u Staparskoj ulici.

RIZICI U POSLOVANJU

KATEGORIJA RIZIKA	
SPOLJAŠNJI RIZICI	
Makro rizici	Nedostatak energenta, porast cena energenta na tržištu, promena deviznog kursa, makroekonomska nestabilnost
Budžetsko - finansijski rizici	Nemogućnost izmirivanja obaveza od strane: lokalnih budžetskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republičkih budžetskih korisnika (Bolnica). Odluka osnivača za uplatu dela dobiti preduzeća.
Zakonodavni rizici	Novi zakoni koji značajno utiču na poslovanje preduzeća (novi Zakon o

	PDV), izmena Zakona o javnim nabavkama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI)
Rizik od konkurencije	Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim gasom na tržištu su se pojavili i drugi distributeri (MET), konkurentski distributeri sa ponudom nižih cena preduzeće može da izgubi određeni broj potrošača
Rizik od neuspevanja raspisane javne nabavke	Dug proces prilikom podnošenja zahteva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 meseci)
Rizik od smanjenja potrošnje gasa kod kategorije javnog snabdevanja	Vremenski uslovi u velikoj meri utiču na potrošnju prirodnog gasa posebno kod kategorije potrošača javnog snabdevanja
Rizik od neodobravanja cene za javno snabdevanje	Preduzeće na osnovu utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtev za korekciju cena gasa za javno snabdevanje u skladu sa Zakonom o energetici.
Rizik od oštećenja gasovoda od strane trećih lica	Preduzeće izdaje uslove izvođačima za vođenje raznih instalacija (kablovi itd.) a i pored toga često se dešava kidanje gasovoda.
Rizik naplate potraživanja	Korisnici gasa mogu doći u teški finansijski položaj, koji utiče na sposobnost izmirivanja duga prema JKP "Suboticagas" Subotica.
Rizik u kašnjenju slanja računa (usko grlo u PTT)	Zbog kašnjenja u štampanju i slanju računa, korisnicima može da stigne račun sa zakašnjenjem, a koji utiče na skraćanje roka uplate bez kamate.
Rizik od lošeg medijskog uticaja i komunikacija sa potrošačima	Mediji preuzimaju informacije, koje se nedovoljno proveravaju od strane preduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače.

Tabelarni prikaz nivoa verovatnoće rizika

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

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

UNUTRAŠNJI RIZIK	
Rizik nelikvidnosti	Preduzeću pretil rizik od nelikvidnosti posebno u grejnom periodu, u pogledu izmirivanja svojih obaveza prema isporučiocu gasa (Srbijagas)
Rizik od grešaka u očitavanju mernih instrumenata	Preduzeće nema daljinsko čitanje mernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvalitetu očitavanja istih.
Rizik od greški u sastavljanju računa	Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do greške koja će uticati da se krajnji račun izda sa greškom.
Ljudski resursi	Odliv stručnog kadra i direktnih izvršilaca.
Nabavka	Rizik da se nabavke ne sprovedu u roku i planiranom obimu, a kao rezultat javnih nabavki zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neadekvatan kvalitet može predstavljati problem kod delatnosti kao što je gas.
Poštovanje zakona	Neadekvatna usklađenost poslovanja preduzeća sa zakonskim i

	podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih.
Interna komunikacija	Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – horizontalna ili vertikalna.
Zaštita baze podataka (IT)Informacioni sistem	Nepoštovanje i neprimenjivanje propisanih procedura. Neadekvatan hardver i softver (broj računara, razvijenost mreže, obučenos kadrova, nedovoljna bezbednost IT sistema)
Bezbednost i zdravlje na radu	Neadekvatna zaštita, neadekvatne procedure, nepoštovanje propisanih mera bezbednosti i zdravlja na radu kao i neadekvatna zaštita od požara, curenja gasa.

NIVO UTICAJA RIZIKA - SA OPISOM I BODOVIMA

Uticaj - nivoi	Rangiranje- bodovi	Opis mogućeg uticaja
Visok	3	<ul style="list-style-type: none"> - Duži prekid u isporuci energenta, - Veći porast cena energenta na tržištu, - Značajne promene deviznog kursa, - Veliki broj ovlašćenih distributera koji čine konkurenciju i nude niže cene - Veliko smanjenje potrošnje gasa od strane potrošača – iznad 20% - Potpuna nemogućnost korišćenja računarske mreže u dužem periodu – više dana u period izdavanja računa - Teške povrede zaposlenih tokom obavljanja radnih zadataka - Dug proces rešavanja podnetog zahteva za zaštitu prava od strane ponuđača u procedure javne nabavke (preko 3 meseca) - Vremenski uslovi (slaba zima) koja dovodi do smanjenja potrošnje - Česti prekidi u distribuciji usled kidanja gasovoda (na nedeljnom nivou)
Srednji	2	<ul style="list-style-type: none"> - Prekidi u isporuci gasa manjeg obima (najduže 24 sata) - Kašnjenja u izmirivanju obaveza od strane potrošača (iz kategorije javnog snabdevanja) duže od dva meseca - Nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI) - Kašnjenje u štampanju i slanju računa, duže od 7 dana - Mediji preuzimaju informacije, koje se ne proveravaju od strane preduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače i time nanose manji broj negativnih komentara - Manje greške u očitavanju mernih instrumenata, za mali broj korisnika - Odlazak zaposlenih sa radna mesta koji mogu da se zamene lako sa tržišta rada - Manje kazne usled neadekvatne usklađenosti poslovanja preduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima,
Nizak	1	<ul style="list-style-type: none"> - Kraći prekidi u obavljanju delatnosti (nekoliko sati u toku dana) - Pojedinačni prekidi u radu-kraći prekid u radu računara - Lakše povrede zaposlenih - Nezadovoljstvo pojedinih korisnika – pojedinačni slučajevi - Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – horizontalna ili vertikalna- koji ne utiču bitno na donošenje odluka.

PLAN/MAPA UPRAVLJANJA RIZICIMA

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

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

Preduzeće u planskoj 2020. godini nastavlja sa obukom nosioca i izvršioca FUK-a (Finansijsko upravljanje i kontrola).

Takođe je preduzeće izradilo i u roku dostavilo plan Integriteta za 2020. godinu.

Naziv rizika	Verovatnoća	Mere otklanjanja
Nedostatak energenta, porast cena energenta na tržištu, promena deviznog kursa, makroekonomska nestabilnost	Visok	Praćenje procesa
Nemogućnost izmirivanja obaveza od strane: lokalnih budžetskih korisnika (škole, predškolske ustanove), republi-čkih budžetskih korisnika (Bolnica)	Srednji	Praćenje naplate-slanje opomena
Novi zakoni koji značajno utiču na poslovanje preduzeća (novi Zakon o PDV), izmena Zakona o javnim nabavkama, nedostatak podzakonskih akata (nije izrađen pravilnik o kontroli UGI)	Srednji	Praćenje procesa-pravna služba
Zakon o energetici je uveo konkurenciju u distribuciji prirodnim gasom na tržištu su se pojavili i drugi distri- buteri (MET), konkurentski distribu- teri sa ponudom nižih cena preduzeće može da izgubi određeni broj potrošača	Visok	Praćenje procesa, investicije u cilju izgradnje mreže, povećanje broja korisnika (besplatni priključci)
Dug proces prilikom podnošenja zahteva za zaštitu prava od strane ponuđača (3-5 meseci)	Visok	Blagovremeno pokretanje procedure javnih nabavki
Vremenski uslovi u velikoj meri utiču na potrošnju prirodnog gasa posebno kod kategorije potrošača javnog snabdevanja	Srednji	Praćenje potrošnje, analiza podataka
Preduzeće na osnovu utvrđene metodologije upućuje Agenciji za energetiku zahtev za korekciju cena gasa za javno snabdevanje u skladu sa Zakonom o energetici.	Visok	U skladu sa zakonom, preduzeće prati ulazne elemente i blagovremeno upućuje predlog za korekciju cene Agenciji za energetiku.
Preduzeće izdaje uslove izvođačima za vođenje raznih instalacija (kablovi itd.) a i pored toga često se dešava kidanje gasovoda.	Visok	Prati tokove izgradnje, interve- niše putem nadležnih inspek- cijskih organa, upozorava izvođača.
Korisnici gasa mogu doći u teški finansijski položaj, koji utiče na sposobnost izmirivanja duga prema JKP "Suboticagas" Subotica.	Srednji	Prati naplatu i dostavlja opomene. Preduzeće u toku letnjeg perioda odobrava reprogram izmirivanja dugovanja.
Zbog kašnjenja u štampanju i slanju računa, korisnicima može da stigne račun sa zakašnjenjem, a koji utiče na skraćivanje roka uplate bez kamate.	Srednji	Praćenje ugovora sa PTT od strane pravne službe i blagovremena intervencija.
Mediji preuzimaju informacije, koje se ne		Praćenje informacija, zahtev za

proveravaju od strane preduzeća ili se pogrešno prevode ili protumače.	Srednji	ispravku netačno iznetih informacija.
Preduzeću preti rizik od nelikvidnosti posebno u grejnom period, u pogledu izmirivanja svojih obaveza prema isporučiocu gasa (Srbijagas)	Srednji	Kvartalnim planiranjem prihoda i rashoda i stalnom finansijskom kontrolom se prati priliv i odliv sredstava.
Preduzeće nema daljinsko čitanje mernih instrumenata, što dovodi do rizika u kvalitetu očitavanja istih.	Srednji	Logička kontrola od strane službenika koji unosi podatke o očitavanju, nastojanje od strane rukovodstva za uvođenje daljinskog očitavanja.
Unošenjem elemenata (zaduženja) u bazu podataka, može doći do greške koja će uticati da se krajnji račun izda sa greškom.	Srednji	Unutrašnja kontrola od strane rukovodilaca pre konačnog slanja računa.
Odliv stručnog kadra i direktnih izvršilaca.	Srednji	Praćenje procesa
Rizik da se nabavke ne sprovedu u roku i planiranom obimu, a kao rezultat javnih nabavki zbog kriterija najpovoljnijih ponuda, neadekvatan kvalitet može predstavljati problem kod delatnosti kao što je gas.	Visok	Stručno sastavljanje konkursne dokumentacije sa unošenjem više kriterijuma, kako bi se obezbedilo da će se nabaviti kvalitetna roba.
Neadekvatna usklađenost poslovanja preduzeća sa zakonskim i podzakonskim aktima, mogućnost kazni, nemogućnost ažurne primene zakonskih i podzakonskih akata zbog nedorečenosti ili kontradiktornosti i različitog tumačenja nadležnih.	Mali	Praćenje propisa od strane pravne službe
Neadekvatnost ili neblagovremena komunikacija – horizontalna ili vertikalna.	Mali	Uvođenje procedura i FUK
Nepoštovanje i neprimenjivanje propisanih procedura. Neadekvatan hardver i softver (broj računara, razvijenost mreže, obučenost kadrova, nedovoljna bezbednost IT sistema)	Srednji	Nabavka i obnova zastarele računarske opreme, obezbeđenje sigurnog čuvanja podataka
Neadekvatna zaštita, neadekvatne procedure, nepoštovanje propisanih mera bezbednosti i zdravlja na radu kao i neadekvatna zaštita od požara, curenja gasa.	Visok	Zaštitna oprema za zaposlene, obuka, lekarska kontrola.

AKTIVNOSTI KOJE PREDUZEĆE PLANIRA DA SPROVEDE U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

U toku 2020. godine u JKP „Suboticagas“ Subotica sprovodiće se aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja u oblasti korporativnog upravljanja, primene Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenih.

Prilog 3.

BILANS STANJA na dan 31.12.2020. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2020.	Plan 30.06.2020.	Plan 30.09.2020.	Plan 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	831.239	817.841	879.646	879.459
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.825	3.727	3.632	3.445
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				

011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	3.825	3.727	3.632	3.445
013 i deo 019	3. Gđvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	826.967	813.667	875.567	875.567
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	967	967	967	967
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	693.800	689.200	721.600	721.600
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	7.2000	23.500	23.500	23.000
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	125.000	100.000	130.000	130.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				

3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447	447	447
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	447	447	447	447
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				

048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	14.500	14.500	14.500	15.150
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	422.631	349.431	380.351	541.701
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	39.000	46.500	48.000	44.000
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	37.000	45.000	46.500	43.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				

12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	2.000	1.500	1.500	1.000
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	175.000	101.000	80.000	190.000
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	175.000	101.000	80.000	190.000
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059	301	301	301	301
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	6.500	4.000	500	7.300

236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	151.000	152.000	201.000	241.000
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	1.000	2.000	1.000	1.000
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067	150.000	150.000	200.000	240.000
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	50.000	45.000	50.000	57.000
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	200			100
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	630	630	550	2.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.268.370	1.181.772	1.274.497	1.436.310
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.072.240	1.044.073	1.047.567	1.072.721

30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				

33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	329.912	301.745	305.239	330.393
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	300.374	300.374	300.374	300.374
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	29.538	1.371	4.865	30.019
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	7.500	7.500	7.500	8.000
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.500	7.500	7.500	8.000
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				

401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	7.500	7.500	7.500	8.000
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				

498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	188.630	130.199	219.430	355.589
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	1.300	1.500	1.500	1.000
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.000	20.00	11.000	20.000
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				

434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	20.000	20.000	11.000	20.000
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	3.500	3.000	3.500	600
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	7.000	5.000	4.000	13.000
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461				
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	156.830	100.699	199.430	320.989
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.268.370	1.181.772	1.274.497	1.436.310
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465	80.608	80.608	80.608	80.608

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2020. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	395.000	590.000	795.000	1.085.000
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	350.000	520.000	680.000	920.000
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	350.000	520.000	680.000	920.000

605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	45.000	70.000	115.000	160.000
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	45.000	70.000	115.000	160.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016				5.000
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017				
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	721.658	590.000	795.000	1.058.527
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	302.000	460.000	605.000	820.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				4.500

630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	10.998	30.566	49.594	53.990
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	713	1.375	2.037	2.750
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	19.014	36.064	52.181	68.523
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	12.504	20.649	27.826	41.932
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	10.500	21.000	31.500	42.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028				500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	10.200	20.346	26.862	33.332
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	29.071			26.473
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.200	3.211	6.802	10.500
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				

661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	1.200	3.211	6.802	10.500
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	63	100	137	140
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	20	30	30
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042				
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	10	20	30	30
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	50	75	100	100
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	3	5	7	10

	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048	1.137	3.111	6.656	10.360
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049				
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		200	600	1.800
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051				2.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	150	200	600	610
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	820	2.140	3.000	3.760
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	29.538	1.371	4.865	33.483
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	29.538	1.371	4.865	33.483
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				

	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060				4.360
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				896
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	29.538	1.371	4.865	30.019
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO AKCIJI					
	1. Osnovna zarada po akciji	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071				

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2020. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	422.200	703.500	811.600	820.347
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	420.000	700.000	808.000	814.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	400	1.500	1.600	4.347
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	1.800	2.000	2.000	2.000
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	438.953	722.253	772.853	769.100
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	385.500	630.253	650.000	675.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	12.000	2.800	35.253	52.000
3. Plaćene kamate	3008			100	100
4. Porez na dobitak	3009	1.000	2.000	2.500	

5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	40.453	62.000	85.000	42.000
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011			38.747	51.247
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	16.753	18.753		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	1.500	4.500	1.500	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	1.500	4.500	1.500	
5. Primljene dividende	3018				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		6.000	53.500	29.500
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021			3.500	4.500
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		6.000	50.000	25.000
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	1.500			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		1.500	52.000	29.500

V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028				
4. Ostale dugoročne obaveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031			2.000	30.000
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034				
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035			2.000	30.000
5. Finansijski lizing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039			2.000	30.000

G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	423.700	708.000	813.100	820.347
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	438.953	728.253	828.353	828.600
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042				
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	15.253	20.253	15.253	8.253
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	65.253	65.253	65.253	65.253
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	50.000	45.000	50.000	57.000

PLAN ZA 2020 GODINU

PLAN FIZIČKOG OBIMA PRODAJE U 2020. GODINI

Tabela 5: Fizički obim prodaje u 2020. god.

red. br.	Podela potrošača	Jedinica mere	Ostvarenje (procena) 2019	Plan 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Snabdevanje	m ³	10.074.589	10.245.995
2	Javno snabdevanje	m ³	13.319.954	13.231.533
	UKUPNO:	m³	23.394.543	23.477.528

Preduzeće planira za naredni planski period manju potrošnju prirodnog gasa za javno snabdevanje u odnosu na ostvarenje u 2019. godini iz razloga što su dva budžetska korisnika (Subotička bolnica i Dom zdravlja -centralizovana javna nabavka) prešli kod drugog snbdevača.

BROJ POTROŠAČA

Tabela 6: Broj potrošača po godinama

Godina	2018	2019	Plan za 2020
Poslovni	1.151	1.240	1.400
Stambeni	9.155	9.740	9.930
UKUPNO	10.306	10.980	11.330

PLANIRANI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2020. GODINI PO MESECIMA

Tabela 7: Planirani fizički obim prodaje u 2020. god. po mesecima

Mesec	Javno snabdevanje (m ³)	Snabdevanje (m ³)	Ukupno (m ³)
I	3.023.171	1.253.985	4.277.156
II	2.251.634	1.132.517	3.384.151
III	1.631.551	1.040.302	2.671.853
IV	645.190	709.878	1.355.068
V	319.611	695.128	1.014.739
VI	135.924	629.578	765.502
VII	135.941	523.110	659.051
VIII	154.786	588.520	743.306
IX	250.166	654.056	904.222
X	569.310	929.360	1.498.670
XI	1.608.354	1.003.164	2.611.518
XII	2.505.895	1.086.397	3.592.292
UKUPNO	13.231.533	10.245.995	23.477.528

PLANIRANI PRIHODI ZA 2020. GODINU

Tabela 8: Planirani prihod u 2020. god.

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2019.	Realizacija (procena) 2019	Plan 2020.	Indeks Procena/ Plan 2019	Indeks Plan 2020./ Plan 2019
604	Prihodi od distribucije gasa	908.000.000	898.500.000	920.000.000	98,95	101,32
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	136.000.000	130.000.000	160.000.000	95,59	117,65
621	Investicije u sopstvenoj režiji	8.750.000	7.000.000	4.500.000	80,00	51,43
641	Prihodi po osnovu uslov. donac	5.000.000	4.500.000	5.000.000	90,00	100,00
662	Prihodi od kamata	11.790.000	11.000.000	10.500.000	93,30	89,06
669	Ostali finansijski prihodi	160.000	-	-	-	-
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava	-	-	300.000	-	0,00
673	Dobici od prodaje materijala	10.000	-	10.000	0,00	100,00
679	Ostali nepomenuti prihodi	300.000	300.000	300.000	100,000	100,00
685	Ostali od usklađivanja vred.potraž.	1.060.000	1.050.000	1.800.000	99,06	169,81
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.071.070.000	1.052.350.000	1.102.410.000	98,25	102,93

PLANIRANI RASHODI ZA 2020. GODINU

Tabela 9: Planirani rashodi u 2020. god.

Kto	Naziv konta	plan 2019	Procena realizacije 2019	plan 2020	Indeks Procena/ plan 2019	Indeks Plan 2020./ Plan 2019.
1	2	3	4	5	4/3	5/3
501	Nabavna vrednost prodatog gasa	810.000.000	812.000.000	820.000.000	100,25	101,23
511	Troškovi materijala za izradu	36.000.000	35.950.000	43.930.000	99,86	122,03
512	Troškovi ostalog materijala	5.510.000	4.660.000	5.800.000	84,57	105,26
513	Troškovi goriva i energije	2.650.000	2.500.000	2.750.000	100,00	110,00
514	Troškovi rezervnih delova	100.000	32.875	100.000	32,88	100,00
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	4.260.000	3.160.000	4.160.000	74,18	97,65
520	Troškovi bruto zarada	39.978.826	35.577.140	49.570.819	88,99	123,99
521	Troškovi doprinosa na zarade	6.856.369	6.101.480	8.501.395	88,99	123,99
523	Ugovor o autorskom delu	200.000	15.000	200.000	7,50	100,00
524	Privremeni i povremeni poslovi	1.000.000	-	1.000.000	-	100,00
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.789.956	1.623.418	1.988.808	90,70	111,11
529	Ostali lični rashodi	6.728.000	5.547.000	7.201.148	82,45	107,03
531	Troškovi transportnih usluga	5.490.000	4.850.000	5.485.000	88,34	99,91
532	Troškovi usluga održavanja	11.520.000	8.000.000	12.217.200	69,44	106,05
533	Troškovi zakupnine	17.050.000	16.900.000	17.050.000	99,12	100,00
535	Troškovi reklame i propagande	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100,00	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	3.815.000	2.850.000	5.980.000	74,71	156,75
540	Troškovi amortizacije	41.500.000	41.500.000	42.000.000	100,00	101,20
545	Troškovi rezervisanja za otpremninu	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
550	Troškovi neproizvodnih usluga	14.610.980	11.684.000	25.442.200	79,97	174,13
551	Troškovi reprezentacije	300.000	300.000	300.000	100,00	100,00
552	Troškovi premije osiguranja	490.000	460.000	490.000	93,88	100,00
553	Troškovi platnog prometa	600.000	585.000	600.000	97,50	100,00
554	Troškovi članarina	150.000	150.000	250.000	100,00	166,67
555	Troškovi poreza na imovinu	4.320.000	3.900.000	4.750.000	90,28	109,95

559	Ostali nematerijalni troškovi	4.550.000	3.100.000	1.500.000	68,13	32,97
562	Rashodi od kamata	100.000	6.000	100.000	6,00	100,00
563	Negativne kursne razlike	10.000	3.000	10.000	30,00	100,00
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	-	30.000	-	60,00
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sred.	20.000	-	0	-	-
574	Manjkovi	10.000	-	10.000		100,00
576	Ras.po osnovu direk.otpisa potraživanja	2.500.000	871.100	2.500.000	34,84	100,00
579	Ostali nepomenuti rashodi	1.750.000	938.000	1.250.000	53,60	71,43
585	Obezvređenja potraživanja	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00
591	Ispravka greške iz pret.per.	-	277.000	-	-	-
	UKUPNI RASHODI (A+B+C)	1.027.609.131	1.007.360.717	1.068.926.614	98,03	104,02

STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA ZA 2020. GODINU

Osnovne prihode u Poslovnom planu za 2020. godinu čine prihodi ostvareni od prodaje prirodnog gasa, kao i prihodi ostvareni na osnovu cene pristupa distributivnom sistemu (mrežarina) koja se posebno naplaćuje onim snabdevačima gasa koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“ za prodaju prirodnog gasa potrošačima koji snabdevanje gasom vrše od snabdevača van teritorije grada Subotice.

Polazna veličina u definisanju prihoda od prodaje prirodnog gasa za 2020. godinu je očekivana korekcija cene prirodnog gasa kako za javno snabdevanje (kirs dolara), tako i za snabdevanje (kvartalno usklađivanje ulaznog inputa i kurs dolara) i broj potrošača. Planira se veće učešće prihoda od prodaje prirodnog gasa za snabdevanje u planskoj 2020. godini (cene gasa se formiraju slobodno zavisno od cene ulaznog inputa). Kada je u pitanju cena za javno snabdevanje nju određuje Agencija za energetiku. Na visinu planiranih prihoda utiče obim poslovne aktivnosti i vremenski uslovi.

Ostvarenje prihoda kroz „mrežarinu“ je zakonska kategorija koja se prema Zakonu o energetici naplaćuje drugim snabdevačima koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“-a u prodaji gasa kupcima koji se nalaze na mreži JKP „Suboticagas“, a za snabdevača su sklopili ugovor sa drugim distributerom. Ova vrsta prihoda se naplaćuje kako zbog korišćenja gasovoda koji su u vlasništvu JKP „Suboticagasa“ tako i zbog nadzora i kontrole koju JKP „Suboticagas“ kao operator distributivnog sistema obavlja nad sopstvenom gasovodnom mrežom. Ovaj deo prihoda će se u planskoj godini relizovati prema prema „Cestor veks“-u doo Beograd i JP „Srbijas-u“ Novi Sad, uz istovremenu refundaciju dela tog prihoda prema JKP „Subotička toplana“, kao najvećem kupcu prirodnog gasa koji se nalazi na distributivnom sistemu JKP „Suboticagas“, a koja je istovremeno i idealni suvlasnik gasno distributivnog voda od glavne merno regulacione stanice do JKP „Subotičke toplane“, odnosno suvlasnik kompletne merno regulacione stanice na njenoj lokaciji.

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

Rashodi u 2020. godini planirani su na osnovu:

- Analize ostvarenja svih grupa troškova u prethodnoj godini.

- Planiranih investicionih aktivnosti za 2020. godinu.
- Planirane racionalizacije pojedinih vrsta troškova.
- Planiranih javnih nabavki saglasno planiranim investicionim aktivnostima.

Obrazloženje odstupanja planiranih troškova za 2020. godinu u odnosu na realizaciju tih troškova u 2019. godini odnosno planiranih u prethodnoj planskoj godini:

1. Konto 501 - troškovi nabavne vrednosti gasa

Prilikom definisanja troškova nabavke prirodnog gasa Preduzeće je pošlo od procene da će u 2020. godini doći do povećanja cene prirodnog gasa (cena gasa zavisi od kursa dolara kao i kvartalnog usklađivanja ulaznog inputa od strane JP „Srbijagas“ Novi Sad).

JKP „Suboticagas“ Subotica nabavlja za potrebe javnog snabdevanja (učešće u ukupnim troškovima nabavke 50%), kao i za potrebe snabdevanja (učešće u ukupnim troškovima nabavke 50%), prirodni gas od JP „Srbijagas“ Novi Sad. Na visinu cene prirodnog gasa za javno snabdevanje saglasnost daje Agencija za energetiku Republike Srbije. Cena gasa za snabdevanje, predstavlja zbir promenljivog dela cene i fiksnog dela. Promenljivi deo cene utvrđuje se kvartalno. Na visinu troškova nabavke prirodnog gasa utiču i troškovi pristupa sistemu za transport i distribuciju gasa koji se izkazuju po tarifama: energent i kapacitet. Tarifa za energent se primenjuje na nabavljenu količinu gasa utvrđenu merenjem na mestu isporuke, a tarifa za kapacitet se primenjuje na maksimalnu dnevnu potrošnju gasa na mestu isporuke u prethodnoj kalendarskoj godini, u zavisnosti od ravnomernosti potrošnje i kategorije.

Prilikom planiranja visine troškova nabavke prirodnog gasa JKP „Suboticagas“ se rukovalo gore navedenim činjenicama i promenama kursa dolara i u odnosu na plan iz 2019. godine planirano je povećanje za oko 1%.

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

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

Preduzeće planira da u 2020. godini izgradi 350 priključaka.

Planirani troškovi materijala za gasifikaciju za 2020. godinu su veći u odnosu na visinu tih troškova u 2019. godini iz sledećih razloga:

1. predviđen je veći broj priključaka, što tipskih što individualnih,
2. planirana je nabavka gasnih merila i regulatora po stvarnim tržišnim cenama,
3. planirana je i nabavka materijala za planirane gasovode radi proširenja glavne merno regulacione stanice prema važećoj projektno-tehničkoj dokumentaciji
4. u 2020. godini neophodno je da JKP „Suboticagas“ nastavi sa periodičnim overavanjem gasnih merila tipa G-4 i G-6 i većih od G-6, a u skladu sa Zakonom o meteorologiji („Službeni glasnik RS”, br. 15/2016) i Pravilnikom o vrstama merila za koja je obavezno overavanje i vremenskim intervalima njihovog periodičnog overavanja („Sl. glasnik RS”, broj 49/2010 i 110/2013).

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

JKP „Suboticagas“ je u 2019. godini ugradio i zamenio 2.300 gasnih merila sa termokompenzacijom.

Planira se nabavka ukupno 2.650 gasnih merila u planskom periodu što za zakonsku zamenu, što za izvođenje novih priključaka. Određeni broj mernih instrumenata mora biti spremno u magacinu za hitne intervencije. Nabavka merila se radi sukcesivno prema potrebama, što znači da će troškove

poslovanja teretiti samo utrošena merila. U cilju bezbednosti distributivnog sistema, preduzeće treba da raspolaže optimalnim zalihama.

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

U odnosu na plan iz 2019. godine planirana visina troškova za ove namene u 2020. godini povećana su za 22%.

5. Konto 512 - troškovi ostalog materijala

U 2019. godini odstupanje u odnosu na plan nastalo je kod troškova za odorizaciju, gde je u postupku javne nabavke dobijena niža cena i povoljniji rokovi plaćanja.

Visina planiranih troškova ostalog materijala za 2020. godinu, u delu koji se odnosi na sredstva za higijenu i odorizaciju, na nivou je plana za 2019. godinu. U delu koji se odnosi na kancelarijski materijala planirani iznos sredstava je veći jer će se veći broj obrazaca štampati iz novog softverskog programa.

6. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Prilikom planiranja ovih troškova pošlo se od pretpostavljenog kretanja cena goriva, gasa i električne energije u narednom periodu.

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2019. godinu došlo je u delu troškova koji se odnose na troškove energije za zagrevanje i troškove električne energije.

Troškovi goriva za 2020. godinu su planirani na nivou planiranih sredstava za 2019. godinu.

7. Konto 514 - troškovi rezervnih delova

U 2019. godini bilo je manje potrebe za nabavkom rezervnih delova. Planirana sredstva za ove namene su u visini planiranih vrednosti za 2019. godinu.

8. Konto 515 - troškovi alata i sitnog materijala

U ovu grupu troškova spadaju razni alati koje je potrebno obezbediti, kako bi se osigurao kontinuirani rad na održavanju distributivne gasne mreže i bezbedna isporuka prirodnog gasa. Troškovi za nabavku alata su uvećani u 2020. godini, jer je u 2019. godini sproveden postupak javne nabavke alata, ali će realizacija ugovora, zbog ugovorenih obaveza (vreme isporuke) biti u prvom kvartalu 2020. godine.

Takođe u ovu grupu spadaju i troškovi za HTZ opremu (higijensko tehnička zaštita - službena odeli i zaštitna oprema za zaposlene) koja su planirana na osnovu kriterijuma regulisanih članom 22. Kodeksa etičkog i poslovnog ponašanja zaposlenih JKP „Suboticagas“ Subotica. Predviđeni iznos za ove namene je isti kao i u planu za 2019. godinu.

Troškovi auto guma su u visini planiranih sredstava za 2019. godinu.

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2020. godinu uz primenu Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ 86/2019), Zakona o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik“ RS br.68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađeni din.izn., 7/2017-usklađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018, 4/2019 – usklađivanje i 86/2019), Odluke o visini minimalne cene rada za period januar-decembar 2020. godine („Službeni glasnik RS“, br.65/2019), Poseban kolektivni ugovor za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritorij Republike Srbije (Službeni glasnik RS“, br.27/2015,36/2017 – Aneks I i 5/2018 – Aneks II), kao i primene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas,, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji regulišu pravo zaposlenih,

primeniće se vrednost koeficijenta zatečenog u oktobru mesecu 2014. godine, broja zaposlenih kao i prisutnost na radu.

Pored vrednosti koeficijenata za planiranje mase zarada iz oktobra 2014. godine uzet je u obzir i:

- broj radnih sati za svaki mesec posebno,
 - dvanaestomesečni prosek za naknade za godišnji odmor,
 - naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
 - državni i verski praznici,
 - povećanje minolog rada shodno Ugovoru o radu i Kolektivnom ugovoru,
 - najniža cena rada (povećana od januara 2020. godine) – odnosi se na 1 zaposlenog (sa 155,30 na 175,54 dinara po satu),
 - ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primenu čl. 48. 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine i Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije.
- Posebnim kolektivnim ugovorom za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije regulisano je u :

a) Aneksu II – „ Poslodavac je dužan da panira i zaposlenom isplati solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uslovom da za to ima obezbeđena finansijska sredstva. Visin solidarn pmoći iz ovog člana po zaposlenom na godišnjem nivou iznosi 41.800,00 dinara, bez poreza i doprinosa.

b) Aneksu III – „Zaposleni ima pravo n regres, z korišćenje godišnjeg odmora, sa pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosečno isplaćene zade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog orgna nadležnog za poslove statistike, za predhodnu godinu. Godišnji iznos regresa, utvrđen na način izz stava 1. ovog člana, uvećava se za fiksni iznos od 33.000,00 dinara, bez porezaa i dopinosa.

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

10. Konto 523 – troškovi po autorskom delu

Planirana sredstva za ove namene su u visini planiranih sredstava iz 2019. godine.

11. Konto 524 - troškovi privremeno povremenih poslova

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticagas“ su planirani u istom iznosu kao i za 2019. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizovati sa postojećim brojem zaposlenih.

12. Konto 526 – troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Planirana visina sredstava za ove namene povećana je za 11% zbog primene Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih kao i obračuna doprinosa zavisno od toga da li su dva spoljna člana osigurana po drugom osnovu.

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

13. Konto 529 - ostali lični rashodi

Troškovi prevoza zaposlenih na posao i sa posla u 2020. godini, planirani su prema broju zaposlenih, prisutnosti na radu i ceni prevozne karte u javnom saobraćaju, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primeni člana 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“, Subotica od 01.04.2016. godine koji reguliše pravo zaposlenog na naknadu troškova za dolazak i odlazak sa rada, u visini prevozne karte u javnom saobraćaju kupljene u prevoznom sredstvu, ako poslodavac nije obezbedio sopstveni prevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

U toku 2020. godine se planiraju isplate za jubilarne nagrade za dva zaposlena radnika (za 10 godina rada u Preduzeću) uz primenu čl. 59 Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica broj 14/156 od 01.04.2016. god.(za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca – 1 prosečna zarada).

Za odlazak u penziju planirana su sredstva za jednog zaposlenog uz primenu čl.54. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica (tri prosečne zarade koje je zaposleni ostvario za mesec koji predhodi mesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, stim da tako isplaćena otpremnina nemože biti niža od tri prosečne zarade po zaposlenom kod poslodavca na dan isplate, odnosno tri prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije).

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

14. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Veće odstupanje realizacije u odnosu na plan za 2019. godinu došlo je u delu koji se odnosi na poštanske troškove zbog smanjene potrebe za istim (nije bilo potrebe za obaveštavanjem domaćinstava o promenama cena prirodnog gasa, jer u posmatranom periodu nije bilo korekcija cene prirodnog gasa).

Planirana sredstva za gore navedene namene su u granicama planiranih vrednosti za 2019. godinu.

Planirani iznos sredstava za usluge telefona (fiksni i mobilni) za 2020. godinu, sačinjen je na osnovu predviđenih iznosa po Pravilniku o upotrebi mobilnih telefona JKP „Suboticagas“ Subotica. Prema planu za 2020. godinu visina ovih sredstava je ista kao što je planirana za 2019. godinu.

15. Konto 532 - troškovi održavanja

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

Redovno (5-godišnje) baždarenje (redovno i vanredno) merila obuhvata merila puštena u rad 2014. godine i ranije, što je za posledicu ima veliki broj uređaja uključujući i veća merila preuzeta od jednog broja poslovnih potrošača tokom 2019. godine što je uslovilo planiranje značajnih finansijskih sredstava za tu namenu.

Broj baždarenih kalorimetara i gasomera u 2019. godini je 150 komada.

U 2020. godini planira se baždarenje merila koja poseduju termokompezator i korektor, čiji je žig istekao ili će isteći u 2020. godini (zakonska obaveza periodičnog overavanja i žigosanja). U pitanju su gasna merila kod poslovnih potrošača i to veća od G-10. Prilikom planiranja sredstava za ove namene pošlo se od sledećeg:

1. planirana je usluga baždarenja kalorimetara i gasomera po stvarnim tržišnim cenama,
2. planirani broj mernih uređaja za baždarenje u 2020. godini je veći u odnosu na 2019. godinu.
3. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašćen za baždarenje velikih brojlara, te dinamika zamene zavisi jednim delom od njih, a drugim od samih velikih poslovnih potrošača (usklađivanje vremena zamene da bi održao kontinuitet proizvodnog procesa).

4. Planirani troškovi usluga održavanja gasovoda i MRS (merno regulacione stanice) odnose se na kontrolu i servis MRS, gromobansko uzemljenje, usluge odorizacije i hitne intervencije.

Troškovi održavanja voznog parka u 2019. godini bili su manji u odnosu na plan za 2019. godinu. Visinu planiranih sredstava za ove namene određuje starost voznog parka i mogućnost većeg broja kvarova i intervencija na vozilima (u 2020. godini planiraju se u istom iznosu kao i u 2019. godini).

Za potrebe čišćenja i održavanja poslovnih prostorija planirana su veća sredstva za 2020. godinu za 12% zbog usklađivanja sa tržišnim cenama.

U strukturi troškova održavanja planirani su i troškovi vezani za servisiranje uređaja i opreme koji vrše odorizaciju na glavnoj mernoj regulacionoj stanici. U 2020. godini planirana sredstva za ove namene su u visini planiranih sredstava iz 2019. godini.

Kada je u pitanju održavanje poslovnih prostorija planira se tekuće održavanje (u visini planiranih sredstava za 2019. godini).

U 2020. godini planira su radovi na održavanju merno regulacionim stanicama, zbog usklađivanja sa tehničkim propisima (nisu bila planirana u 2019. godini).

Visina planiranih sredstava za troškove održavanja je veća za 6% u odnosu na planiranu vrednost iz 2019. godinu.

16. Konto 533 - troškovi zakupa

Planirani troškovi zakupnine predstavljaju refundiranje troškova zakupa (mrežarine) prema JKP „Subotička toplana“ za zajednički gasovod koji vodi od glavne merno regulacione stanice do merne regulacione stanice u krugu JKP „Subotičke toplane“. Visina sredstava za ove namene ugovorno je definisana i zavisi od količine gasa koje JKP „Subotička toplana“ koristi za svoje potrebe. U ovu grupu troškova uključeni su i troškovi zakupnine Veterinarskom zavodu Subotica za lokaciju MRS-a u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Železnicama Srbije za prolazak gasnih vodova kroz železničke pružne trase u Subotici. Planirani troškovi za ove namene su u istoj visini kao što je predviđeno planom za 2019. godinu.

17. Konto 535 - troškovi reklame

Troškovi reklame planirani su u visini planiranih sredstava za te namene kao i u 2019. godini.

18. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

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

U 2019. godine nije bilo potrebe za izmeštanjem gasovoda, pa je u odnosu na plan manja realizacija. U toku 2020. godine ovi troškovi moraju biti realno planirani jer se u momentu planiranja ne može tačno predvideti koliko zahteva će pristići za izmeštanje gasovoda te su sredstva za ove namene planirana u visini planiranih sredstava kao i u 2019. godini.

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

Ostvareni troškovi nadzora su u 2019. godini znatno manji u odnosu na plan, jer su dobijeni povoljniji uslovi u postupku javne nabavke (niža cena). Visinu planiranih sredstava za 2020. godinu određuje broj planiranih priključaka kao i planirana investiciona izgradnja.

Troškovi uključenja i isključenja planirani su u visini planiranih sredstava za ove namene u 2019. godini.

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

Troškovi amortizacije za 2020. godinu su veća u odnosu na plan za 2019. godinu i visina ovih troškova najvećim delom zavisi od vrednosti aktiviranog gasovoda

Planirana sredstva za troškove rezervisanja su na istom nivou kao i za 2019. godinu.

20. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Ova grupa troškova obuhvata troškove:

1. komunalnih usluga,
2. intelektualne usluge,
3. troškove izrade projekata (povećani su u odnosu na prošlu godinu jer se deo nezavršenih projekata prenosi u 2020. godinu),
4. atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje – zakonska obaveza da se svake dve godine izvrši obnavljanje atesta,
5. troškovi FUK-a,
6. očitavanja,
7. prevoda,
8. troškovi procene kapitala,
9. izrada akta o karakterizaciji otpada,
10. studija izvodljivosti,
11. zdravstveni pregledi
12. naknade za iznajmljivanje servera,
13. održavanje web stranice i sl.

U 2019. godini odstupanja su u delu koji se odnose na troškove geodetskom zavodu, troškove očitavanja gasomera i intelektualnih usluga (troškovi eksterne revizije, održavanje iznajmljivanje knjigovodstvenog programa, gde su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (cena i rok plaćanja) a i jedan deo projekata biće završen tek u narednoj godini. U odnosu na planirana sredstva za projekte u 2019. godini troškovi za projekte u 2020. godini su povećani i za iznos nezavršenih projekata iz 2019. godine (nerealizovani u 2019. godini).

Za dalje investicije kao prvi korak neophodno je obezbediti projektnu tehničku dokumentaciju, te da bi za naredne godine obezbedili kontinuitet u investicionim ulaganjima, u 2020. godini JKP „Suboticagas“ Subotica planira izradu projektne tehničke dokumentacije sa obezbeđenjem građevinske dozvole za produženje gasne distributivne mreže.

Izrada projektne tehničke dokumentacije uvećana je zbog potrebe da se završi projektovanje izvedenog stanja distributivne mreže po mesnim zajednicama (ostale su još dve mesne zajednice koje nemaju novo izvedeno stanje) u digitalnom i štampanom obliku, zatim i izvedeno stanje investicija iz predhodne godine, kao i ukupna opterećenost gasne distributivne mreže sa kartom, a u skladu sa izmenama koje su se desile do kraja 2019. godine.

U toku 2019. godine Preduzeće je izvršilo pripremu za primenu standarda 45000 sa resertifikacijom, a u 2020. godini počinje sa primenom.

U toku 2020. godine implementiraće se elektronsko evidentiranje svih aktivnosti i promena u oblasti ISO standarda. Zaduženo lice u Preduzeću za implementaciju standarda treba da bude usavršeno za primenu i sprovođenje ISO standarda. Zbog gore navedenih razloga planirani su veći troškovi nego što je bilo predviđeno planom za 2019. godinu.

Troškovi revizije su na istom nivou kao i u 2019. godini.

Sredstva za očitavanje su planirana u većem iznosu nego što je bilo planirano za te namene u 2019. godini zbog većeg broja potrošača i realne cene na tržištu (povećanje cene rada u 2020. godini).

Troškovi naknade Agenciji za energetiku, advokatske usluge, stručna literatura, planirana su u visini sredstava za iste namene kao i u 2019. godini.

Troškovi intelektualnih usluga su veći u odnosu na plan iz 2019. godine.

U 2020. godini planiran je izdatak za održavanje web stranice, kao i naknade za softverske licence koje su planirane u većem iznosu nego u 2019. godini (implementacija novih softvera).

Planirani troškovi zdravstvene zaštite povećani su za 2020. godinu u odnosu na 2019. godinu (zakonska obaveza pregleda zaposlenih svake dve godine).

Svake dve godine preduzeće ima zakonsku obavezu da obezbedi i obnavljanje atesta za zavarivače za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje. Bez važećeg atesta zaposleni ne mogu obavljati poslove zavarivanja (planirani iznos je isti kao i u 2019. godini).

Troškovi stručnog usavršavanja planirani su u visini sredstava za iste namene planiranih za 2019. godinu.

U 2020. godini planiraju se sredstva za stručne konsultacije iz oblasti FUK-a (uveden u 2018. godini) u istoj visini kao i u 2019. godini.

Za 2020. godinu planiraju se i sredstva za prevode. Visina planiranih sredstava za ove namene je na istom nivou kao i u 2019. godini.

U 2020. godini planirana su sredstva za procenu kapitala, akta za karakterizaciju otpada, studije izvodljivosti (u 2019. godini nisu bila planirana sredstva za ove namene).

Zakonska obaveza mesečnog plaćanja naknade Udruženju za zaštitu prava potrošača je na istom nivou kao i u 2019. godini.

21. Konto 551 - troškovi reprezentacije

Troškovi reprezentacije planirani su u visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2019. godini.

22. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premije osiguranja planirani su u visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2019. godini.

23. Konto 553 - troškovi platnog prometa

Planirana sredstva za ove namene u 2019. godini su u visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2019. godini.

24. Konto 554 - troškovi članarine

U strukturi troškova članarina najveće učešće imaju članarine Privrednoj komori Srbije (u skladu sa zakonom o privrednim komorama, kao i udruženjima gde je Preduzeće član). Visina ovog troška zavisi od veličine preduzeća i ostvarenog poslovnog prihoda.

25. Konto 555 - troškovi poreza

Troškovi poreza obuhvataju komunalnu taksu, zaštitu životne sredine, kao i porez na imovinu. Visina poreza na imovinu zavisi od visine cene kvadratnog metra nekretnosti (Rešenje o utvrđivanju prosečne cene kvadratnog metra odgovarajućih nepokretnosti za utvrđivanje poreza na imovinu za 2020. godinu u Gradu Subotici- „Službeni list Grada Subotice“ br. 32 od 29.11.2019. godine) kao i vrednosti gasovoda, te je stoga korigovana visina sredstva za ove namene u odnosu na plan za 2019. godinu.

U 2020. godini planirana su sredstva za naknadu za zaštitu i unapređenje životne sredine (Zakon o naknadama za korišćenje javnih dobara – Sl.glasnik RS br. 95/2018 i 49/2019), Visina sredstva za ove namene zavise od šifre delatnosti i veličine preduzeća (nisu bila planirana u 2019. godini).

Visina planiranih sredstava za troškove poreza veća je za 10% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namene u 2019. godini.

26. Konto 559 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju sledeće troškove:

1. razne takse (RAT, Agenciji za privredne registre, sudske takse, takse javnom beležniku i slično),
2. takse za potrebe izrade projekata
3. troškovi postupka,
4. troškovi monitoringa,
5. troškovi naknada za opasan otpad,
6. oglasi i sl.

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

Planirani troškovi za sudske takse, troškove veštačenja, troškove postupka kao i mogućih troškova naknade za invalide u 2020. godini planirani su u visini planiranih sredstava za iste namene u 2019. godini.

Ova kategorija troškova je teško predvidljiva jer zavisi od broja postupaka (sudskih, registracionih, administrativno-upravnih i sl.

U 2020. godini troškovi za usluge monitoringa (monitoring alarma objekta i ugrađenih uređaja za praćenje službenih vozila) planirane su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

U 2020. godini Preduzeće nema obvezu uplate sredstava za umanjeње zrada i naknada u budžet pa su planirana sredstva za ove namene manja za 67% u odnosu na 2019. godine.

27. Konto 562 - rashodi kamata

U odnosu na planirana sredstva za ovu namenu u 2019. godini, preduzeće je planiralo za 2020. godinu isti iznos sredstava (svoje obaveze planira da izmiri u valutnom roku).

28. Konto 563 - troškovi negativnih kursnih razlika

Troškovi negativnih kursnih razlika u odnosu na plan iz 2019. godine, planirane su u istom iznosu.

29. Konto 574 - manjkovi

Ova vrsta troškova planirana je na istom nivou kao i u 2019. godini.

30. Konto 576 - rashodi po osnovu direktnog otpisa

Planirana sredstva za ovu namenu u 2020. godini su na istom nivou kao i u 2019. godini.

31. Konto 579 - ostali nepomenuti rashodi

Ova vrsta rashoda obuhvata troškove donacija, sponzorstva, humanitarne pomoći, vanredne rashode i troškove za sport i rekreaciju. Planirana sredstva za ove namene su u visini sredstava planiranih za 2019. godinu.

Vanredni rashodi su na planirani u manjem iznosu u odnosu na plan za 2019. godini. Planirana sredstva za ove namene manja su za 29% u odnosu na visinu planiranih sredstava za iste namene u 2019. godini.

32. Konto 585 - obezvređivanje potraživanja

Ova vrsta troškova planirana su u visini planiranih sredstava za iste namene kao i u 2019. godini.

ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CENA PROIZVODA I USLUGA

Na osnovu člana 88. stav 2. tačka 8. Zakona o energetici („Službeni glasnik“ RS broj: 145/14) i Statuta JKP „Suboticagas“ Subotica, odluku o ceni prirodnog gasa za javno snabdevanje donosi Nadzorni odbor preduzeća, a na osnovu prethodno dobijene saglasnosti Agencije za energetiku Republike Srbije. Poslednja promena cene prirodnog gasa usvojena je na sednici Nadzornog odbora dana 25.09.2017. godine, objavljena je u „Službenom glasniku“ br. 81/2017 i primenjuje se od 01.10.2017. godine. Korekcija se odnosila samo na usklađivanje cena sa novom Metodologijom te je izvršena korekcija za kategoriju „mala potrošnja“ sa 33,72 din/m³ na 33,73 din/m³. Usklađivanje cena prirodnog gasa sa realnim ulaznim cenama u toku 2018. godine za javno snabdevanje nije bilo.

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

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

U toku 2019. godine došlo je do povećanja cene energenta za 20%, kako za javno snabdevanje tako i za snabdevanje. Preduzeće očekuje saglasnosti u narednom periodu.

PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 10: Važeće cene gasa za javno snabdevanje na dan 31.12.2019. godine

	Kategorije kupaca	Grupe kupaca	Tarifni stavovi „energent“ (din./m ³)	Tarifni stavovi „kapacitet“ (din./m ³ /dan /godina)	Tarifni stavovi „naknada po mestu isporuke“ (din./mesto isporuke/godina)	Naknada za pristup sistemu za distribu-ciju gasa din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	Kateg. 1 p < 6 bar	„Mala potrošnja“ („Mala“ potrošnja - domaćinstva“ i „Mala potrošnja – ostali „)	33,73		1.044,79	6,83

2.	„Vanvršna potrošnja K1“	31,12	86,14	1.044,79	4,22
3.	„Ravnomerna potrošnja K1“	31,12	183,04	1.044,79	4,22
4.	„Neravnomerna potrošnja K“	31,12	215,34	1.044,79	4,22

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podela potrošača na:

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

Kod prve grupe potrošača (domaćinstva i mali poslovni potrošači) saglasnost na cene daje Agencija za energetiku, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima distributera i potrošača, a prevashodno prema nabavnoj ceni gasa koju za sada, na osnovu svojih kriterijuma određuje JP „Srbijagas“ Novi Sad.

FORMIRANJE PRODAJNE CENE GASA

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

Osnovni princip kojim se rukovodi AERS prilikom određivanja prodajne cena gasa kod javnog snabdevanja za sve distributera u Srbiji je povezan sa:

- kretanjem kursa dolara prema dinaru,
- kretanjem cene derivata nafte na svetskom tržištu,
- postojećom infrastrukturu i veličinom distributera za kojeg se utvrđuje prodajna cena gasa prema krajnjim kupcima.

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

Drugi princip utvrđivanja cena vezan je za tržišno dogovaranje i tržišno utvrđivanje cena kod velikih potrošača. JP „Srbijagas“ je kao ponuđač gasa javnim distributerima ponudio cenu gasa sa cenom kapaciteta različitu za sve distributere u Srbiji prema njihovom značaju i veličini, pri čemu je definisana samo polazna nabavna cena gasa za svakog pojedinačnog distributera izražena u dinarskoj protivrednosti po srednjem kursu za američki dolar. Kako se na našem tržištu kurs dolara svakog meseca menja, to praktično znači da će nabavna cena gasa za sve veće distributere u 2019. godini biti svakog meseca drugačija i utvrđena na osnovu ovog kriterijuma, uzimajući u obzir i kretanje cena naftnih derivata na svetskom tržištu.

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

Utvrđivanje cene između JKP „Suboticagas“ i velikih potrošača (kupaca) definiše se ugovornim odnosom, pri čemu je u prodajnu cenu gasa, zavisno od veličine potrošača, uključen i iznos za pokriće troškova poslovanja distributera, kao i mrežarina i dodatak na kapacitet.

JKP „Suboticagas“ Subotica je za 2020. godinu potpisalo ugovor sa većinom svojih dosadašnjih poslovnih potrošača.

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

Prilog 4

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

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

TROŠKOVI ZAPOSLENIHu
dinarima

R.b	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2019.	Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	28.745.155	25.579.964	8.831.215	17.813.832	26.672.688	35.531.544
2	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	39.978.827	35.577.140	12.318.994	24.677.419	37.212.394	49.570.818
3	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	46.835.196	41.678.620	14.431.701	29.116.424	43.594.319	58.072.214
4	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	40	39	40	40	40	40
5	- na neodređeno vreme	38	37	39	39	39	39
6	- na određeno vreme	2	2	1	1	1	1
7	Naknade po ugovoru o delu						
8	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*						
9	Naknade po autorskim ugovorima	200.000	30.000	50.000	100.000	150.000	200.000
10	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	2	1	3	3	3	3
11	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.000.000	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
12	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	4	0	3	5	5	5
13	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora						
14	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*						

15	Naknade članovima skupštine						
16	Broj članova skupštine*						
17	Naknade članovima nadzornog odbora	1.789.952		497.202	994.404	1.491.606	1.988.808
18	Broj članova nadzornog odbora*	3		3	3	3	3
19	Naknade članovima Komisije za reviziju						
20	Broj članova Komisije za reviziju*						
21	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.150.000		620.100	1.240.100	1.870.500	2.500.000
22	Dnevnice na službenom putu	500.000	500.000	85.000	150.000	400.000	500.000
23	Naknade troškova na službenom putu	400.000	400.000	300.000	400.000	400.000	400.000
24	Otpremnina za odlazak u penziju	680.000	0	340.000	340.000	340.000	340.000
25	Broj primalaca otpremnine	2		1	1	1	1
26	Jubilarne nagrade	85.000	85.000	230.000	230.000	230.000	230.000
27	Broj primalaca jubilarnih nagrada	1	1	2	2	2	2
28	Smeštaj i ishrana na terenu						
29	Pomoć radnicima i porodici radnika	570.000		150.000	350.000	480.000	570.000
30	Prevenција radne invalidnosti	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
31	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	400.000	400.000	270.000	270.000	270.000	513.000
32	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih	2.146.000		2.146.000	2.146.000	2.146.000	2.146.000

* broj zaposlenih/primalaca/članova poslednjeg dana izveštajnog perioda

** pozicije od 5 do 30 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH U 2019. GODINI

U 2019. godini došlo je do odstupanja u delu troškova zaposlenih u odnosu na plan:

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

PLANIRANI TROŠKOVI ZAPOSLENIH U 2020. GODINI

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

Prilikom planiranja mase zarada za 2020. godinu uz primenu Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Aneksa II i III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije, Zakona o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik“ RS br.68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine, Zakona o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak građana („Službeni glasnik RS, broj 24/2001, 80/2002-dr.zakon, 135/2004, 62/2006, 65/2006-ispr., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011-odluka US, 7/2012-usklađeni din.izn., 93/2012, 114/2012-odluka US, 8/2013-usklađeni din.izn., 108/2013, 6/2014-usklađeni din.izn., 57/2014, 68/2014,-dr.zakon, 5/2015-usklađeni din.izn., 112/2015, 5/2016-usklađeni din.izn., 7/2017-usklađeni izn.,113/2017, 7/2018-usklađeni din.izn. i 95/2018) kao i primene odredaba Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas,, Subotica od 01.04.2016. godine kao i Aneksa I Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica broj 462-4/17 od dana 06.09.2017. godine, koji regulišu pravo zaposlenih, primeniće se vrednost koeficijenta zatečenog u oktobru mesecu 2014. godine, broja zaposlenih kao i prisutnost na radu.

Pored vrednosti koeficijenata za planiranje mase zarada iz oktobra 2014. godine uzet je u obzir i:

- broj radnih sati za svaki mesec posebno,
- dvanaestomesečni prosek za naknade za godišnji odmor,
- naknade za noćni rad (dežurstvo 24 sata dnevno),
- državni i verski praznici,
- povećanje minulog rada shodno Ugovoru o radu i Kolektivnog ugovora,
- najniža cena rada (povećana od januara 2020. godine) – odnosi se na 1 zaposlenog (sa 155,30 na 175,54 dinara po satu),
- ostali elementi (regres, topli obrok i sl.) uz primenu čl. 48; 50. i 61. Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica broj 141/16 od 01.04.2016. godine.U planskom periodu maksimalan broj zaposlenih za JKP „Suboticagas“ na neodređeno vreme na osnovu Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu je 39. Planom za 2020.godinu predviđeno je popunjavanje upražnjenih sistematizovanih radnih mesta radi nesmetanog obavljanja delatnosti preduzeća.

Troškovi za autorska dela planirana su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

Troškovi za privremeno povremene poslove JKP „Suboticagas“ su planirani u istom iznosu kao i za 2019. godinu, za one poslovne aktivnosti za koje će se pojaviti potreba, a koje se ne mogu realizovati sa postojećim brojem zaposlenih.

Planirana visina sredstava za naknade Nadzornom odboru povećane su za 11% zbog primene Zakona o prestanku važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih kao i obračuna doprinosa zavisno od toga da li su dva spoljna člana osigurana po drugom osnovu.

Visina naknade predsedniku Nadzornog odbora, na osnovu Rešenja o utvrđivanju visine neto naknade predsedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj: I 00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. iznosila je 35.000 dinara, a članovima Nadzornog odbora po 30.000 dinara. Naknade za članove Nadzornog odbora iskazane su u bruto iznosu (pripadajući porezi i doprinosi zavisno od toga da li su ili ne osigurani po drugom osnovu). Troškovi prevoza zaposlenih na posao i sa posla u 2020. godini, planirani su prema broju zaposlenih, prisutnosti na radu i ceni prevozne karte u javnom saobraćaju, i uz pripadajuće poreze (u bruto iznosu) i primeni člana 61. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“, Subotica od 01.04.2016. godine koji reguliše pravo zaposlenog na naknadu troškova za dolazak i odlazak sa rada, u visini prevozne karte u javnom saobraćaju kupljene u prevoznom sredstvu, ako poslodavac nije obezbedio sopstveni prevoz.

Troškovi službenog puta, solidarne pomoći planirani su u istom iznosu kao i za 2019. godinu.

U toku 2020. godine se planiraju isplate za jubilarne nagrade za dva zaposlena radnika (za 10 godina rada u Preduzeću) uz primenu čl. 59 Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica broj 14/156 od 01.04.2016. god.(za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca – 1 prosečna zarada).

Za odlazak u penziju planirana su sredstva za jednog zaposlenog uz primenu čl.54. Kolektivnog ugovora za JKP „Suboticagas“ Subotica (tri prosečne zarade koje je zaposleni ostvario za mesec koji predhodi mesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, stim da tako isplaćena otpremnina nemože biti niža od tri prosečne zarade po zaposlenom kod poslodavca na dan isplate, odnosno tri prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije.

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

IV PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Na osnovu člana 27. stav 1. Odluke o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu, a shodno Zakonu o budžetu za 2020. godinu, JKP „Suboticagas“ Subotica će za 2019. godinu, izvršiti raspodelu dobiti na sledeći način:

1. Deo od 70% planirane neto dobiti JKP „Suboticagas“ Subotica usmerava se osnivaču,
2. 30% planirane neto dobiti JKP „Suboticagas“ Subotica izdvaja za investicije shodno Planu poslovanja za 2020. godinu i to do nivoa likvidnih sredstava.

Raspodela dobiti za 2019. godinu izvršice se po dobijanju Odluke osnivača o raspodeli dobiti za 2019. godinu.

RASPODELA DOBITI PO GODINAMA :

Tabela 11. Raspodela neto dobiti po godinama

Godina	2015	2016	2017	2018
Neto dobit	50.584.812,13	87.601.655,12	69.458.035,80	70.742.602,88
Osnivaču	25.292.406,07	61.321.158,59	48.620.625,06	49.519.822,02
Investicije	25.292.406,06	26.280.496,53	20.837.410,74	21.222.780,86

JKP „Suboticagas“ Subotica je u periodu od 2015. godine do 2018. godine ostvarilo dobit koja je prikazana u gornjoj tabeli.

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

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

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

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

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

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

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

2017	
Opis	iznos
Osnivaču	48.620.625,06
za investicije	20.837.410,74

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

2018	
Opis	iznos
Osnivaču	49.519.822,02
za investicije	21.222.780,86

U 2018. godini izgrađeno je 3700m produžetaka radi priključenja i izgrađeno i aktivirano 300 priključaka po mesnim zajednicama. U posmatranoj godini Preduzeće je vršilo pripremu projekata koji su se planirali i realizovali u 2019. godini.

Prilog 6.

Broj zaposlenih po sektorima / organizacionim jedinicama na dan 31.12.2019. godine

Redni broj	Sektor / Organizaciona jedinica	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
1	bez naziva	4	4	4	4	
2	razvojno-tehničko odelj.	19	19	19	19	
3	ekonomsko-finansijsko odeljenje	13	12	12	11	
4	opšte odeljenje	4	4	4	4	1
UKUPNO:		40	39	39	38	1

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	VSS	10	11	3	33
2	VS	3	3		
3	VKV	2	2		
4	SSS	22	22		
5	KV	1	1		
6	PK				
7	NK	1	1		
UKUPNO		39	40	3	3

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	Do 30 godina	1	1
2	30 do 40	6	7
3	40 do 50	16	16
4	50 do 60	12	12
5	Preko 60	4	4
UKUPNO		39	40
Prosečna starost		46,40	47,37

Struktura po polu

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	Muški	22	22	2	2
2	Ženski	17	18	1	1
UKUPNO		39	40	3	3

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	Do 5 godina	1	1
2	5 do 10	3	4
3	10 do 15	5	4
4	15 do 20	6	7
5	20 do 25	8	7
6	25 do 30	4	4
7	30 do 35	7	6
8	Preko 35	5	7
UKUPNO		39	40

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	39		Стање на дан 30.06.2020. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	пензија	1	1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	новозапослени	2	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	40		Стање на дан 30.09.2020. године	40
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	40		Стање на дан 30.09.2020. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	40		Стање на дан 31.12.2020. године	40

IZVEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA ZA 2019.

MESEC	UKUPNA MASA ZARADA ZA 2019. GODINU			UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH za tekuću godinu		
	1	2		4	5	6
	program poslovanja	procena realizacije za 2019. godinu	indeks 2/1	program poslovanja	realizacija	indeks
januar	3.350.410	3.020.023	90,14	40	40	100,00
februar	3.331.330	2.958.535	88,81	40	40	100,00
mart	3.255.274	2.927.999	89,95	40	39	97,50
april	3.457.428	3.014.565	87,19	40	39	97,50
maj	3.331.330	2.991.877	89,81	40	39	97,50
jun	3.321.865	2.890.639	87,02	40	39	97,50
jul	3.321.865	2.949.986	88,81	40	39	97,50
avgust	3.321.865	2.943.843	88,62	40	39	97,50
septembar	3.321.865	2.914.032	87,72	40	39	97,50
oktobar	3.321.865	2.969.782	89,40	40	39	97,50
novembar	3.321.865	3.321.865	100,00	40	39	97,50
decembar	3.321.865	3.321.865	100,00	40	39	97,50
UKUPNO	39.978.827	36.225.011	90,61	480	470	97,92

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

u
dinarima

Plan po mesecima 2019	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	3.350.410	83.760	39	3.176.635	81.452				1	173.775	173.775
II	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
III	40	3.255.274	81.382	39	3.081.499	79.013				1	173.775	173.775
IV	40	3.457.428	86.436	39	3.283.653	84.196				1	173.775	173.775
V	40	3.331.330	83.283	39	3.157.555	80.963				1	173.775	173.775
VI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
VIII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
IX	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
X	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XI	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
XII	40	3.321.865	83.047	39	3.148.090	80.720				1	173.775	173.775
UKUPNO	480	39.978.827	999.471	468	37.893.527	971.629				12	2.085.300	2.085.300
PROSEK	40	3.331.569	83.289	39	3.157.794	80.969				1	173.775	173.775

*starozaposleni u 20__ godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru prethodne godine

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

u
dinarima

Isplata po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	3.020.023	75.501	39	2.846.248	72.981				1	173.775	173.775
II	40	2.958.535	73.963	39	2.784.760	71.404				1	173.775	173.775
III	39	2.927.999	75.077	38	2.754.224	72.480				1	173.775	173.775
IV	39	3.014.565	77.297	38	2.840.790	74.758				1	173.775	173.775
V	39	2.991.877	76.715	38	2.818.102	74.161				1	173.775	173.775
VI	39	2.890.639	74.119	38	2.716.864	71.496				1	173.775	173.775
VII	39	2.949.986	75.641	38	2.776.211	73.058				1	173.775	173.775
VIII	39	2.943.843	75.483	38	2.770.068	72.897				1	173.775	173.775
IX	39	2.914.032	74.719	38	2.740.257	72.112				1	173.775	173.775
X	39	2.969.782	76.148	38	2.796.007	73.579				1	173.775	173.775
XI	39	2.989.678	76.658	38	2.815.903	74.103				1	173.775	173.775
XII	39	3.006.181	77.082	38	2.832.406	74.537				1	173.775	173.775
UKUPNO	470	35.577.140	908.402	458	33.491.840	881,364				12	2.085.300	2.085.300
PROSEK	39	2.964.762	76.020	38	2.790.987	73.447				1	173.775	173.775

* isplata sa procenom do kraja godine

** starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2018. godine

Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 1

u
dinarima

Plan po mesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni*			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	4.152.752	103.819	39	3.962.512	101.603				1	190.240	190.240
II	40	4.129.459	103.236	39	3.939.219	101.006				1	190.240	190.240
III	40	4.036.782	100.920	39	3.846.542	98.629				1	190.240	190.240
IV	40	4.286.041	107.151	39	4.095.801	105.021				1	190.240	190.240
V	40	4.129.459	103.236	39	3.939.219	101.006				1	190.240	190.240
VI	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
VII	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
VIII	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
IX	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
X	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
XI	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
XII	40	4.119.475	102.987	39	3.929.235	100.750				1	190.240	190.240
UKUPNO	480	49.570.818	1.239.270	468	47.287.938	1.212.511				12	2.282.880	2.282.880
PROSEK	40	4.130.902	103.273	39	3.940.662	101.043				1	190.240	190.240

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 2

Plan po mesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni h	Masa zarada	Prosečna zarada
I	40	4.864.950	121.624	39	4.642.085	119.028				1	222.865	222.865
II	40	4.837.661	120.942	39	4.614.796	118.328				1	222.865	222.865
III	40	4.729.091	118.227	39	4.506.226	115.544				1	222.865	222.865
IV	40	5.021.097	125.527	39	4.798.232	123.032				1	222.865	222.865
V	40	4.837.661	120.942	39	4.614.796	118.328				1	222.865	222.865
VI	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
VII	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
VIII	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
IX	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
X	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
XI	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
XII	40	4.825.965	120.649	39	4.603.100	118.028				1	222.865	222.865
UKUPNO	480	58.072.215	1.451.805	468	55.397.835	1.420.457				12	2.674.380	2.674.380
PROSEK	40	4.839.351	120.984	39	4.616.486	118.371				1	222.865	222.865

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine

Tabela se ne prikazuje zbog prestanka važenja Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih.

Prilog 9b

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

u dinarima

		Isplaćena u 2019. godini		Planirana u 2020. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства	Najniža zarada	36.468	27.094	38.291	28.449
	Najviša zarada	148.357	105.528	155.775	110.804
Posloводство	Najniža zarada	173.775	123.346	182.464	129.513
	Najviša zarada	173.775	123.346	182.464	129.513

Prilog 10.

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020. godina				Uplata u budžet
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3	4
I	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
II	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
III	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
IV	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
V	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
VI	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
VII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
VIII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
IX	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
X	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
XI	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
XII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	
UKUPNO	1.026.000,00	378.000,00	648.000,00	36	1.140.000,00	420.000,00	720.000,00	36	
PROSEK	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	95.000,00	35.000,00	60.000,00	3	

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina								
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
II	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
III	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
IV	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
V	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
VI	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
VII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
VIII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
IX	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
X	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
XI	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
XII	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,64	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3
UKUPNO	1.026,00	378.000,00	648.000,00	36	180.383,68	1.988.808,00	764.196,00	1.224.612,00	36
PROSEK	85.500,00	31.500,00	54.000,00	3	15.031,97	165.734,00	63.683,00	102.051,00	3

V KREDITNA ZADUŽENOST

Preduzeće nije kreditno zaduženo i ne planira u 2020. godini da se kreditno zaduži.

VI NABAVKA DOBARA, ROBA I USLUGA

JKP „Suboticagas“ Subotica je u obavezi da na godišnjem nivou planira finansijska sredstva neophodna za nabavku dobara, usluga i radova kako za tekuće poslovanje tako i za investiciono održavanje.

Ukupan iznos planiranih troškova za nabavku dobara, usluga i radova date su u tabeli u prilogu.

Nabavka osnovnih sredstava realizovaće se iz sopstvenih sredstava i realizovae se prema raspoloživim novčanim sredstvima vodeći računa o tekućoj likvinosti.

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Plan za 01.01.-31.12.2019. godini	Sredstva za realizaciju koja se prenose u 2020 godinu, a na osnovu ugovora iz 2019. godine	Period važenja ugovora	Realizacija (procena) u 2019. godini	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
	Dobra								
1	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - plomba, fleksibilno crevo, orman, levkovi i zaštitne cevi za KMRS	6.830.000	325.210	godinu dana	6.825.207	1.400.000	2.200.000	6.830.000	7.825.207
2	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - polietilenske cevi, PVC cevi i polietilenski fazonski komadi	6.526.000	1.986.241	godinu dana	5.213.890	1.200.000	1.493.200	2.000.000	2.121.863
3	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne gasne mreže	6.526.000	6.526.000	godinu dana	5.631.328	1.200.000	3.000.000	4.526.000	5.631.200

4	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - uređaja za regulaciju i merenje	32.569.625	18.165.764	godinu dana	29.949.315	5.000.000	15.000.000	26.147.500	29.421.730
5	Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motore sa unutrašnjim sagorevanjem	1.500.000	197.838	godinu dana	1.393.476	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
6	Nabavka električne energije	850.000	453.276	godinu dana	850.000	212.500	425.000	637.500	850.000
7	Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene letnji i zimski	2.000.000	113.262	godinu dana	1.977.297		1.500.000	2.000.000	2.000.000
8	Nabavka alata	878.000	878.000	godinu dana	800.000	878.000	878.000	878.000	878.000
9	Nabavka materijala i autoguma sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas"	1.570.000	1.545.066	godinu dana	1.315.266	630.000	960.000	1.500.000	1.570.000
10	Nabavka reklamnog materijala	710.000	2.800	godinu dana	710.000		236.000	472.000	710.000
11	Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala	810.000	477.742	godinu dana	805.877	300.000	600.000	900.000	1.200.000
12	Nabavka odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom nivoa odorizacije	4.000.000	790.346	godinu dana	3.212.764	1.500.000	2.000.000	2.500.000	4.000.000
13	Nabavka vozila za obavljanja delatnosti							3.525.000	3.525.000
14	Nabavka uređaja za daljinsko očitavanje sa prenosom podataka							11.838.600	11.838.600
15	Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas"	810.000.000	125.521.443	godinu dana	810.000.000	302.000.000	460.000.000	605.000.000	820.000.000
16	Nabavka računarskih delova za održavanje	100.000	0		20.572	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	400.000	223.520	godinu dana	387.354	122.500	245.000	307.500	400.000
18	Nabavka stručne literature-časopisa	490.000	0		490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
19	Reprezentacija	67.000	0		67.000	27.000	37.000	47.000	67.000
20	Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja	495.000	0		495.000		195.000	295.000	495.000
21	Nabavka ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	125.000	0		125.000	99.000	99.000	99.000	99.000
22	Nabavka računarske opreme	495.000	0		495.000		195.000	295.000	495.000

	Ukupno dobra:	876.941.625	157.206.508		870.764.346	315.116.500	490.158.200	671.440.600	895.217.600
--	----------------------	--------------------	--------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

	Usluge								
1	Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede	5.000.000	1.755.713	godinu dana	4.981.500	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6,500,000
2	Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris"	900.000	360.000	godinu dana	864.000	216.000	360.000	360.000	360,000
3	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	1.300.000	0		986.410			2.200.000	2,200,000
4	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM	2.200.000	379.560	godinu dana	1.551.000	250.000	1.000.000	2.500.000	2,850,000
5	Izrada projektne tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM	2.502.000	2.025.500	godinu dana	2.150.000	2.100.000	4.000.000	6.000.000	7,500,000
6	Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticagas"	800.000	253.200	godinu dana	759.600	225.000	450.000	675.000	900,000
7	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-4 do G-25 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	600.000			600.000		300.000	800.000	1,200,000
8	Usluge fiksne telefonije	340.000			340.000	85.000	170.000	255.000	340,000
9	Usluge interneta	120.000	20.700	dve godine	120.000	47.500	95.000	142.500	190,000
10	Usluge reklame	490.000	36.787	godinu dana	490.000	122.500	245.000	367.500	490,000
11	Usluge osiguranja	490.000	45.393	godinu dana	401.713	122.500	245.000	367.500	490,000
12	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uslova rada... (buka, osvetljenje...)	480.000			211.450		200.000	300.000	480,000
13	Geodetske usluge	490.000			489.905	122.500	245.000	367.500	490,000

14	Atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	100.000			0		320.000	320.000	320,000
15	Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem	200.000			121.550		200.000	200.000	200,000
16	Usluge Mobilne telefonije	445.000	618.791	dve godine	445.000	111.250	222.500	333.750	445,000
17	Usluge eksterne revizije	300.000			300.000	300.000	300.000	300.000	300,000
18	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	300.000			300.000	82.500	165.000	247.500	330,000
19	Usluge nabavke gasa radi grejanja	400.000			400.000	100.000	150.000	200.000	400,000
20	Poštanske usluge	4.000.000			3.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4,000,000
21	Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost	350.000			350.000				350,000
22	Zdravstveni pregledi radnika	495.000			495.000	30.000	110.000	450.000	500,000
23	Restoranske usluge	183.000			183.000	45.750	91.500	137.250	183,000
24	Nadzorna provera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	100.000			0	342.200	342.200	342.200	342,200
25	Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008	190.000			190.000	220.000	220.000	220.000	220,000
26	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	60.000			0			60.000	60,000
27	Tehnički, periodični pregledi vozila	150.000	13.125	godinu dana	35.666	37.500	75.000	112.500	150,000
28	Monitoring alarma objekta i praćenje vozila GPS-om JKP "Suboticagas"	450.000	105.461	godinu dana	421.820	112.500	225.000	337.500	450,000
29	Štamparske usluge	700.000	317.112	godinu dana	511.800	175.000	350.000	525.000	700,000
30	Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca	240.000	66.722	godinu dana	240.000	75.000	150.000	225.000	300,000
31	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	490.000	66.000	godinu dana	480.000	122.500	245.000	367.500	490,000

32	Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	490.000	148.900	godinu dana	253.500	122.500	245.000	367.500	490,000
33	Usluge oglašavanja	150.000			50.000	25.000	50.000	75.000	100,000
34	Usluga pranja vozila	50.000	47.200	godinu dana	50.000	12.500	25.000	37.500	50,000
35	Usluge vulkanizera	100.000	78.050	godinu dana	93.600	25.000	50.000	75.000	100,000
36	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata detekciju prirodnog gasa, aparata za merenje pritiska i temperature, aparata za merenje odorisanosti	300.000			117.100	75.000	150.000	225.000	300,000
37	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	490.000	137.500	godinu dana	349.250			490.000	500,000
38	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM	490.000			0	122.500	245.000	367.500	490,000
39	Usluge sistema FUK-a	100.000			100.000	25.000	50.000	75.000	100,000
40	Advokatske usluge	480.000	120.000	godinu dana	480.000	120.000	240.000	360.000	480,000
41	Usluge popravke i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticagas", sa materijalom	390.000	40.000	godinu dana	334.035	97.500	195.000	292.500	390,000
42	Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga	300.000	55.000	godinu dana	125.193	300.000	300.000	300.000	300,000
43	Usluge prevođenja	300.000			200.000	150.000	150.000	300.000	300,000
44	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-40 do G-400 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	1.000.000	420.365	godinu dana	1.000.000		300.000	600.000	1,000,000
45	Karakterizacija otpada					300.000	300.000	300.000	300,000
46	Studija izvodljivosti za proširenje gasne mreže					490.000	490.000	490.000	490,000

47	Izrada akta o proceni ugroženosti elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u vanrednim situacijama i akta o proceni rizika za radnike	495.000			0	495.000	495.000	495.000	495,000
48	Održavanje softvera "Alfasoft"					682.500	1.365.000	2.047.500	2,730,000
49	Usluge distribucije elektronskih faktura i usluga bekap servera								495,000
50	Usluge procene kapitala							1.000.000	1,000,000
	Ukupno usluge:	30.000.000	7.111.079		25.072.092	10.712.700	20.376.200	34.485.700	43,840,200
	Radovi								
1	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM	11.960.000	9.721.350	godinu dana	11.960.000	2.640.000	5.280.000	7.920.000	11,560,000
2	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS	1.000.000			0			500.000	500,000
3	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu.	9.905.211	2.239.854	godinu dana	4.468.220			117.000.000	11,700,000
4	Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicionom održavanju objekata JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	250.000			250.000		150.000	200.000	250,000
5	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	490.000			490.000	45.000	90.000	290.000	490,000
	Ukupno radovi:	23.605.211	11.961.204		17.168.220	2.685.000	5.520.000	125.910.000	24,500,000
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	930,546,836	176.278.791		913.004.658	328.514.200	516.054.400	831.836.300	963.557.800

Redni broj	Obrazloženje nabavki u 2020. godini
Dobra	
1	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - plomba, fleksibilno crevo, orman, levkovi i zaštitne cevi za KMRS, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2019. godinu zbog povećanog obima planiranih investicija na priključcima i produžecima.
2	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - polietilenske cevi, PVC cevi i polietilenski fazonski komadi, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 70% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobijanja povoljnijih cena u otvorenom postupku javne nabavke.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2019. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2020. godini.
3	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne gasne mreže, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 86% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobijanja povoljnijih cena u otvorenom postupku javne nabavke ispod tržišnih cena.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2019. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2020. godini.
4	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - uređaja za regulaciju i merenje, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 92% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za održavanjem i dobijenih cena u otvorenom postupku javne nabavke ispod tržišnih cena.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu 2019. godinu, a u skladu sa procenjenim potrebama u 2020. godini.
5	Nabavka dobara, Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motorima sa unutrašnjim sagorevanjem, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 93% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjeg obima poslovnih aktivnosti u 2019. godinu i sprovedenih mera štednje.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
6	Nabavka dobara, Nabavka električne energije, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
7	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene, letnji i zimski, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
8	Nabavka dobara, Nabavka alata, nije realizovana zbog sklapanja ugovora u drugoj polovini decembra 2019. godine. Ugovor će se realizovati u prvom kvartalu 2020. godine.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.

9	Nabavka dobara, Nabavka materijala i autoguma sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 84% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manjih potreba za istim i dobijanja povoljnijih cena u postupku javne nabavke.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
10	Nabavka dobara, Nabavka reklamnog materijala, procenjena realizacija u 2019. godini, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
11	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je veća nego u 2019. godini zbog većeg broja obrazaca koji će se štampati iz novog softvera.
12	Nabavka dobara, Nabavka odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom nivoa odorizacije, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 80% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti u odnosu na plan za 2019. godinu iz razloga povoljnije ponude ponuđača.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
13	Nabavka dobara, Nabavka vozila za obavljanje delatnosti, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi završavanja voznog parka Preduzeća. Radi obnove i osavremenjivanja voznog parka preduzeća planirana je nabavka dva nova laka teretna vozila. Prosečna starost vozila predviđenih za zamenu iznosi 14 godina. Da bi unapredili kvalitet, redovnost i efikasnost usluge u domenu delatnosti potrebno je godišnje u kontinuitetu nabavljati minimum po 2 vozila različitih veličina, namena i opreme, što iznosi oko 13% postojećeg voznog parka. Planom je predviđena nabavka dva laka teretna vozila sa četiri do pet mesta za sedenje i pogonom na sve točkove. Zamenom će se stara putnička vozila zameniti lakim teretnim vozilima za potrebe dežurne službe, a moći će se koristiti i za prevoz putnika. Svojim agregatima, pogonom i namenom vozila odgovaraju potrebama rada na terenu i predstavlja će bolje rešenje od postojećih putničkih vozila po upotrebljivosti i po svrsishodnosti.
14	Nabavka dobara, Nabavka uređaja za daljinsko očitavanje sa prenosom podataka, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi uvođenja daljinskog očitavanja sa prenosom podataka.
15	Nabavka dobara, Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku veća nego u 2019. zbog povećanja broja potrošača, kao i promene kursa dolara.
16	Nabavka dobara, Nabavka računarskih delova za održavanje, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 21% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
17	Nabavka dobara, Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih procenjena, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
18	Nabavka dobara, Nabavka stručne literature-časopisa, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.

19	Nabavka dobara, Reprezentacija, procenjena realizacija u 2019. godini, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
20	Nabavka dobara, Nabavka kancelarijske opreme i nameštaja, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
21	Nabavka dobara, Nabavka ukrasnih biljaka, zemlje, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku umanjena u 2019. godinu zbog mera štednje.
22	Nabavka dobara, Nabavka računarske opreme, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
Usluge	
1	Nabavka usluga, Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku uvećana u odnosu 2019. zbog povećanja broja potrošača i povećanja minimalne cene rada.
2	Nabavka usluga, Održavanje, iznajmljivanje i razvoj knjigovodstvenog softvera "Polaris", procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku umanjena u 2019. godinu zbog prelaska na drugi softver.
3	Nabavka usluga, Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 66% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog povonijih cena dobijenih putem javne nabavke.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019. godini zbog većeg broja kalorimetara koji će se baždariti u 2020. godini.
4	Nabavka usluga, Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 71% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog povoljnijih cena dobijenih putem javne nabavke.
	Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2019. godini zbog većeg obima izgradnje za koje je potreban stručni nadzor.
5	Nabavka usluga, Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 86% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog povoljnijih cena dobijenih putem javne nabavke.
	Planirana vrednost za predmetnu nabavku veća je u odnosu na plan za 2019. godini zbog veće obima projektovanja novih trasa gasovoda.
6	Nabavka usluga, Usluge čišćenja poslovnih prostorija JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog povećanja minimalne cene rada.
7	Nabavka usluga, Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-4 do G-25 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.

	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu 2019. godinu, zbog većeg broja merača koji dospevaju na baždarenje u 2020. godini.
8	Nabavka usluga, Usluge fiksne telefonije, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
9	Nabavka usluga, Usluge interneta, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog povećanih potrebama za ovom vrstom usluga.
10	Nabavka usluga, Usluge reklame, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
11	Nabavka usluga, Usluge osiguranja, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 82% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
12	Nabavka usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: hidrantske mreže, inst. za dojavu požara, elektro instalacija, kontrole uslova rada, deratizacije... (buka, osvetljenje...), procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 44% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog dobijanja povoljnijih cena u postupku nabavke.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
13	Nabavka usluga, Geodetske usluge, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
14	Nabavka usluga, Atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje, nabavka će se realizovati u 2020. godini.
	Nabavka nije realizovana jer nije bilo potrebe za istim.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog reatestiranja.
15	Nabavka usluga, Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivanje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etanoliranjem, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 61% od planirane vrednosti.
	Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabavka je realizovana u manjem obimu od planirane.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
16	Nabavka usluga, Usluge mobilne telefonije, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
17	Nabavka usluga, Usluge eksterne revizije, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
18	Nabavka usluga, Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća), procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019. godinu povećanim potrebama za navedenim uslugama.
19	Nabavka usluga, Usluge nabavke gasa radi grejanja, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.

	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti iz razloga izostanaka povećanja cena gasa i primenom mera štednje.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
20	Nabavka usluga, Poštanske usluge, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 88% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti iz razloga izostanaka povećanja cena gasa.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
21	Nabavka usluga, Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
22	Nabavka usluga, Zdravstveni pregledi radnika, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019.godinu zbog povećanja obima usluga.
23	Nabavka usluga, Restoranske usluge, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
24	Nabavka usluga, Nadzorna provera za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008, nije bilo potrebe za predmetnom nabavkom u 2019. godini, te se ista prenosi u 2020. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019.godinu zbog stupanja na snagu novih standarda.
25	Nabavka usluga, Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO1800:2007 i ISO 9001:2008, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019.godinu zbog stupanja na snagu novih standarda.
26	Nabavka usluga, Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada
	Nabavka nije realizovana zbog nedovoljne količine otpada u 2019. godini koji je potreban da bi se izvršio njegov prevoz i reciklaža.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
27	Nabavka usluga, Tehnički, periodični pregledi vozila, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 24% od planirane vrednosti.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
28	Nabavka usluga, Monitoring alarma na vozilima i objektu JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 94% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog dobijanja povoljnijih cena u postupku nabavke.
	Planirana vrednost za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
29	Nabavka usluga, Štamparske usluge, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 73% od planirane vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog dobijanja povoljnijih cena u postupku nabavke.
	Planirana vrednost za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
30	Nabavka usluga, Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.

	Planirana vrednost za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog povećanja cene ovih usluga na tržištu.
31	Nabavka usluga, Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
32	Nabavka usluga, Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa procenjenim potrebnim materijalom, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 52% od planirane vrednosti. Zbog manjih potreba za popravkama nabavka je realizovana u manjem iznosu od procenjene. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
33	Nabavka usluga, Usluge oglašavanja, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 33% od planirane vrednosti. Nabavka je realizovana u manjoj procenjenoj vrednosti zbog manjeg broja objavljenih oglasa u 2019. godini. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku umanjena je u odnosu na prethodnu godinu iz razloga smanjenih potreba za ovom vrstom usluge.
34	Nabavka usluga, Usluga pranja vozila, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
35	Nabavka usluga, Usluge vulkanizera, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
36	Nabavka usluga, Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog gasa, aparata za merenje pritiska i temperature, aparata za merenje odorisanosti, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 39% od planirane vrednosti. Nabavka je realizovana u manjoj vrednosti od procenjene zbog manje potrebe za etanoliranjem u 2019. godini. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
37	Nabavka usluga, Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 71% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manje potrebe za zamenom kalorimetara koji su stali u toku grejne sezone. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku je uvećana u odnosu na 2019. godinu zbog većeg broja kalorimetara koji će se baždariti u 2020. godini.
38	Nabavka usluga, Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM, nije realizovana u 2019. godini već se u istom iznosu prenosi u 2020. godinu.
39	Nabavka usluga, Usluga sistema FUK-a, nije bilo potrebe za predmetnom nabavkom u 2019. godini, te se ista prenosi u 2020. godinu. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
40	Nabavka usluga, Advokatske usluge, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
41	Nabavka usluga, Usluge popravke i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu. Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
42	Nabavka usluga, Održavanje Web stranice, Hosting, naknade softverskih licenci i sličnih usluga, realizovana je u manjem iznosu za oko 42% zbog dobijanja povoljnih cena putem nabavke kao i manjih potreba za ovom vrstom usluga.

	Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog dobijanja povoljnijih cena u postupku nabavke.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
43	Nabavka usluga, Usluge prevođenja, procenjena realizacija u 2019. godini iznosi 67% od planirane vrednosti.
	Zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga nabavka je realizovana u manjem obimu od planirane.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
44	Nabavka usluga Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-40 do G-400 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
45	Nabavka usluga, Karakterizacija otpada, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.
46	Nabavka usluga, Studija izvodljivosti za proširenje gasne mreže, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi planiranih aktivnosti, tj. proširenja gasne mreže.
47	Nabavka usluga, Izrada akta o proceni ugroženosti od elementarnih nepogoda i drugih nesreća i plan zaštite i spasavanja u vanrednim situacijama, nije realizovana u 2019. godini već se u istom iznosu prenosi u 2020. godinu.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.
48	Nabavka usluga, Održavanje softvera "Alfasoft", nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi održavanja novo uvedenog softvera.
49	Nabavka usluga, Usluge distribucije elektronskih faktura i usluga bekap servera, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi ispunjenja zakonskih obaveza.
50	Nabavka usluga, Usluge procene kapitala, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini je potrebna radi ispunjenjapotrebe regulisanja statusa u Agenciji za privredne registre.
Radovi	
1	Nabavka radova, Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost za predmetnu nabavku je umanjena u odnosu na 2019. godinu i prilagođena obimu priključaka i produžetaka u 2020. godini.
2	Nabavka radova, Radovi na održavanju - adaptaciji MRS, procenjena realizacija u 2019. godini nije realizovana.
	Planirana predmetna nabavka se u umanjenom iznosu prenosi u 2020. godinu.
3	Nabavka radova, Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu, nije bila planirana u 2019. godini.
	Planirana predmetna nabavka u 2020. godini potrebna je radi izvođenja građevinskih i mašinskih radova na izgradnji planiranog gasovoda po novim odobrenim projektima.
4	Nabavka radova Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicionom održavanju objekata JKP "Suboticagas", procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.

	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.
5	Nabavka radova, Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, procenjena realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2019. godinu.
	Planirana vrednost u 2020. godini za predmetnu nabavku ista je kao i u 2019.

PLAN INVESTICIJA

Prilog 14

u 000
dinara

Re dni broj	Naziv investicije	Godina početka finansiran ja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovan o zaključno sa 31.12.2019. godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	Plan 2020. godina				Plan 2021. godin a	Plan 2022. godin a
								Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.		
	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka na DGM (tipskih i individualnih), sa materijalom	2005	∞			Sopstvena sredstva	45.450		20.000	25.450	45.450	5.450	5.450
						Pozajmljen a sredstva							
						Sredstva budžeta (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:	45.450		20.000	25.450	45.450	5.450	5.450
	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu	2020	2,020	17,550	0	Sopstvena sredstva	17.550			17.550	17.550		
						Pozajmljen a sredstva							
						Sredstva budžeta (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:	17.550			17.550	17.550		
Ukupno investicije							63.000	0	20.000	43.000	63.000	5.450	5.450

VII KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Sredstva za posebne namene planirana su u visini planiranih sredstava za iste namene u 2019. godini.

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

Prilog 15.

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan	Realizacija (procena)	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
		2019. godina	2019. godina				
1.	Sponzorstvo	150.000	150.000	40.000	140.000	150.000	150.000
2.	Donacije	300.000	300.000	80.000	200.000	300.000	300.000
3.	Humanitarne aktivnosti	200.000	200.000	50.000	100.000	200.000	200.000
4.	Sportske aktivnosti	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	89.700	154.200	221.100	300.000
6.	Reklama i propaganda	1.200.000	1.200.000	122.500	481.000	839.500	1.200.000
7.	Ostalo						

JKP „Suboticagas“ Subotica
Direktor, MSc Zedi Ildiko
