

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 10/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на .... седници одржаној дана ..... 2021. године, донела је

## **РЕШЕЊЕ**

**о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2020. годину**

### **I**

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица за 2020. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботицагас“ Суботица дана 14. јула 2021. године.

### **II**

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

## **Образложење**

**Правни основ:** Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботицагас“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 10/21-пречишћен текст) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

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

На програм пословања предузећа за 2020. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

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

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

**Извршилац:** Јавно комунално предузеће „Суботицагас“ Суботица

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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„СУБОТИЦАГАС“  
Број: 253/2021  
Дана: 14.07.2021.  
С У Б О Т И Ц А

## ИЗВОД

Из записника вођеног на 43. седници Надзорног одбора ЈКП “Суботицагас” Суботица дана 14.07.2021. године.

Непотребно изостављено.

## Дневни ред:

Ад.3. Усвајање Извештаја о степену реализације програма пословања ЈКП “Суботицагас”  
Суботица  
за 2020. годину

Непотребно изостављено.

## ОДЛУКА

Усваја се Извештај о степену реализације програма пословања ЈКП  
„Суботицагас“ Суботица за 2020. годину.

Извештај из става 1. чини саставни део ове Одлуке.

Непотребно изостављено.

Председник  
Надзорног одбора,  
Др Немеди Имре, с.р.



## ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА

за 2020. годину

### ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП СУБОТИЦАГАС СУБОТИЦА

Седиште: ЈОВАНА МИКИЋА 58, СУБОТИЦА

Претежна делатност: 3522

Матични број: 20114223

ПИБ: 104200200

Надлежно министарство: ПРИВРЕДЕ

Суботица, јул 2021. године

## Садржај:

I УВОД	2
1.1 Основни подаци	2
II ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА, ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ	4
2.1 ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	4
2.1.1 ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА	4
2.1.2 ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА	5
2.2 ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2020. ГОДИНИ	6
2.3. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА	6
2.4. УКУПНИ ПРИХОДИ У 2020. ГОДИНИ	7
2.5 УКУПНИ РАСХОДИ У 2020. ГОДИНИ	9
III БИЛАНС УСПЕХА	15
IV БИЛАНС СТАЊА	24
4.1 РАЦИО ПОКАЗАТЕЉИ	33
V ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	35
VI ПЛАНИРАНА И ИСПЛАЋЕНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА	37
VII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА	37
VIII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	37
IX ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	38
X ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	39

## I УВОД

### 1.1 Основни подаци

Правна форма: јавно предузеће

Седиште: Јована Микића 58, Суботица

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

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

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

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

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

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

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

Органи предузећа су:

- надзорни одбор,
- директор.

Организациона структура:

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица у оквиру горе наведене организационе структуре, сходно Одлуци о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године број I-00-02-61/2017 има 39 запослених и то 35 на неодређено време и 4 на одређено време.

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

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 27. седници одржаној дана 27.02.2020. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас“, Суботица за 2020. годину (бр.решења I-00-022-74/2020; „Службени лист Града Суботице“ број 05 од 27.02.2020. године), а на Прву измену програма пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2020. годину сагласност је дата 02.10.2020. године (број решења I-00-022-251/2020; Службени лист Града Суботице број 46 од 02.10.2020. године).

Мисија

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

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

Визија

Визија Предузеће је првенствено да:

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

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

Пословање ЈКП „Суботицагас“ Суботица у 2020. години је позитивно и задовољавајуће, руководство константно прати резултате пословања, предузима одговарајуће мере како би пословање било у складу са усвојеном пословном политиком и Планом пословања.

На дан 31.12.2020. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица поседује изграђену дистрибутивну мрежу у укупној дужини од 653,03 км (заједно са прикључцима).

Број изведених прикључака у 2020. години је 319.

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

### 2.1 ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу члана 88. став 2. тачка 8. Закона о енергетици („Службени гласник“ РС број: 145/14) и Статута ЈКП „Суботицагас“ Суботица, одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање доноси Надзорни одбор предузећа, а на основу претходно добијене сагласности Агенције за енергетику Републике Србије. Последња промена цене природног гаса усвојена је на седници Надзорног одбора дана 25.09.2017. године, објављена је у „Службеном гласнику“ бр. 81/2017 и примењује се од 01.10.2017. године. Корекција се односила само на усклађивање цена са новом усвојеном Методологијом те је извршена корекција за категорију „мала потрошња“ са 33,72 дин/м<sup>3</sup> на 33,73 дин/м<sup>3</sup>. Усклађивање цена природног гаса са реалним улазним ценама у току 2020. године за јавно снабдевање није било. ЈКП „Суботицагас“ Суботица је приликом планирања инпута пошло од претпоставке да неће бити корекција цене природног гаса у 2020. години.

#### 2.1.1 ПРЕГЛЕД ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

Табела 1: Важеће цене гаса за јавно снабдевање на дан 31.12.2020. године у динарима

	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифни ставови „енергент“ (дин./м <sup>3</sup> )	Тарифни ставови „капацитет“ (дин./м <sup>3</sup> /дан /година)	Тарифни ставови „накнада по месту испоруке“ (дин./место испоруке/ година)	Накнада за приступ систему за дистрибуцију гаса дин./м <sup>3</sup>
	2	3	4	5	6	7
1.	Катег. 1 п < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња – остали „)	33,73	-	1.044,79	6,83
2.		„Ванвршна потрошња К1“	31,12	86,14	1.044,79	4,22
3.		„Равномерна потрошња К1“	31,12	183,04	1.044,79	4,22
4.		„Неравномерна потрошња К“	31,12	215,34	1.044,79	4,22

Од 01.01.2015. године извршена је законска подела потрошача на:

1. „јавно снабдевање“, које обухвата мале купце, подељене на две групе:

- домаћинства,
- остали (мањи пословни потрошачи) и

2. „снабдевање“ (већи пословни потрошачи), који су у ЈКП „Суботицагас“у, сразмерно величини потрошње и упутствима Агенције за енергетику Републике Србије, а подељени на две групе:

- потрошачи који имају годишњу потрошњу до 500.000 m<sup>3</sup>/год. и
- потрошачи који имају годишњу потрошњу преко 500.000 m<sup>3</sup>/год.

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

### 2.1.2 ФОРМИРАЊЕ ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ГАСА

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

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

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

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

Други принцип утврђивања цена везан је за тржишно договарање и тржишно утврђивање цена код великих потрошача. ЈП „Србијагас“ Нови Сад је као понуђач гаса снабдевачима понудио цену гаса са ценом енергента различитом за сваког снабдевача у Србији према њиховом значају и величини, при чему је дефинисана само полазна набавна цена гаса за сваког појединачног снабдевача изражена у динарској противредности по средњем курсу за амерички долар. Како се на нашем тржишту курс долара сваког месеца мења, то практично значи да је набавна цена гаса за све веће снабдеваче у 2020. години била сваког месеца другачија и утврђена на основу овог критеријума, узимајући у обзир и кретање цена нафтних деривата на светском тржишту.

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

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

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у 2020. години потписао уговор са већином својих досадашњих пословних потрошача.



## 2.2 ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ У 2020. ГОДИНИ

Табела 2: Физички обим продаје у 2020. години

Ред.број	Подела потрошача	Јединица мере	План 2020	Реализација	Индекс 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Снабдевање	м <sup>3</sup>	10.245.995	9.898.816	96,61
2.	Јавно снабдевање	м <sup>3</sup>	13.231.533	13.602.253	102,80
УКУПНО			<b>23.477.528</b>	<b>23.501.069</b>	<b>100,10</b>

На остварење планираног обима продаје природног гаса за јавно снабдевање највише је утицала стабилност цене енергента за јавно снабдевање (није се мењала у 2020. години), као и климатску услови.

Код снабдевања обим продаје природног гаса зависи највећим делом од обима привредне активности.

## 2.3. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

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

Табела 3: прикључци по месним заједницама у 2020. години у динарима

Ред.бр	Локације по месним заједницама	Број изведених прикључака	Вредност инвестиције
1.	МЗ Центар I	27	2.496.393,64
2.	МЗ Ново село	11	940.729,00
3.	МЗ Нови град	13	1.103.941,79
4.	МЗ Кер	7	643.941,97
5.	МЗ Железничко насеље	17	1.188.945,85
6.	МЗ Александрово	22	1.903.432,38
7.	МЗ Кертварош	12	950.524,59
8.	МЗ Мали Радановац	21	1.793.671,25
9.	МЗ Граничар	17	1.324.403,89
10.	МЗ Мали Бајмок	24	2.173.300,10
11.	МЗ Пешчара	12	1.101.298,69
12.	МЗ Центар II	18	1.485.042,11
13.	МЗ Дудова шума	18	1.526.091,70
14.	МЗ Палић	3	245.284,43
15.	МЗ Гат	13	1.165.825,84
16.	МЗ Бајнат	5	419.371,55
17.	МЗ Центар III	14	1.258.377,85
18.	МЗ Прозивка	10	885.308,14
19.	МЗ Радановац	10	874.877,48
20.	МЗ Зорка	13	944.521,01
21.	МЗ Келебија	32	2.651.576,72
УКУПНО		319	27.076.859,98

## 2.4. УКУПНИ ПРИХОДИ У 2020. ГОДИНИ

Табела 4: остварени приходи у 2020. години

у динарима

Кто	Врста прихода	План 2020	Реализација 2020.	Индекс с 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Приходи од продаје гаса	920.000.000	813.470.955	88,42
614	Остали приходи од продаје услуга	160.000.000	147.825.226	92,39
621	Инвестиције у сопственој режији	4.500.000	14.042.025	312,05
641	Приходи по основу услов. донац	5.000.000	3.579.081	71,58
662	Приходи од камата	10.500.000	9.268.399	88,27
663	Позитивне курсне разлике	0	0	0,00
670	Добици од продаје основних средстава	300.000	330.978	110,33
673	Добици од продаје материјала	10.000	0	0,00
674	Вишкови	0	0	0,00
678	Приходи од укидања дугорочних резервисања	0	305.048	0,00
679	Остали непоменути приходи	300.000	71.986	24,00
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	1.800.000	1.612.612	89,59
692	Приход из ранијих година	0	47.085	0,00
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.102.410.000</b>	<b>990.553.395</b>	<b>89,85</b>

У анализираном периоду укупни приходи су на нивоу 90% у односу на планиране.

Основне приходе у 2020. години чинили су приходи остварени од продаје природног гаса, као и приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (тзв. „мрежарина“) која се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасно дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“ Суботица. Према закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ Суботица од њих наплаћује само такозвану „мрежарину“, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевач. То је био случај у 2020. години са ЈП Србијагас-ом и фирмама Цестор Векс доо и ЈКП Стандард Ада, који имају своје потрошаче а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“, за то плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему („мрежарину“).

### • Конто 604 – приход од продаје гаса

Приходи од продаје природног гаса су мањи у односу на планиране вредности за 2020. годину за 12%. На висину ове врсте прихода утицала је количина продатог гаса, цена енергента, као и висина учешћа сваког појединачног вида потрошње. У приходима од продаје гаса учешће јавног снабдевања је 63% а снабдевања 37%. Цену природног гаса за јавно снабдевање одређује Агенција за енергетику, док се за снабдевање формира на слободном тржишту. У току 2020. године цена природног гаса имала је тенденцију пада што је резултирало смањењу прихода за 12% у односу на план (планирано 920 милиона динара, а реализовано 813 милиона динара).

### • Конто 614 – остали приходи од продаје услуга

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

Ова врста прихода је мања од планираног за 8% из разлога што је наплаћено мање на име накнада од других снабдевача, који користе дистрибутивну гасну мрежу ЈКП „Суботицагас“ (планирано 160 милиона динара, а реализовано 148 милиона динара).

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

Одступање у односу на планирану величину је 212% и последица је већег учешћа сопствених учинака у 2020. години (планирано 5 милиона динара, а реализовано 14 милиона динара). Висина ове врсте прихода зависи од степена завршетка радова. На висину ових прихода утиче велики број спољних фактора. У посматраном периоду активирано је 319 прикључака што из текућег тако и из ранијих периода. Прикључак се активира када се достави сва потребна документација, изврше сви грађевински и машински радови, као и технички пријем прикључи на гасну мрежу.

- Конто 641 – приходи по основу условљених донација

Ова врста прихода зависи од висине обрачунате амортизације на прикључке како за стамбене тако и за пословне потрошаче. Број активираних прикључака утицао је на висину прихода по овом основу и за 28% су мањи у односу на план (планирано је 5 милиона динара, а реализовано 3,6 милиона динара). На број активираних прикључака утиче и експедитивност у достављању потребне документације од стране будућих потрошача. Одређени број потрошача који су добили у ранијем периоду бесплатне или повлашћене прикључке у току 2020. године су се прикључили и то је утицало на висину ове врсте прихода.

- Конто 662 – приходи од камата

На висину прихода од камата је утицала каматна стопа, висина орочених средстава и степен наплате. Предузимањем свих расположивих законских мера, предузеће је значајно повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима. У односу на посматрани период степен реализације је 88% тј. планирано је 10,5 милиона динара, а остварени приход износи 9,3 милиона динара.

- Конто 670 – добици од продаје основних средстава

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у продала основно средство по вишој цени од планиране за 10% (планирано 0,30 милиона а реализовано 0,33 милиона динара). Због неизвесности било је тешко прецизно планирати висину ових прихода.

- Конто 678 – приходи од укидања дугорочних резервисања

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је имало законску обавезу резервисања средстава за отпремнине и јубиларне награде. Пошто је у 2020 години предузеће разврстано по величини у средње правно лице, имало је законску обавезу укидања ове врсте резервисања и иста су оприходована (за ову врсту прихода нису планирана средства а реализована су у висини од 0,3 милиона динара).

- Конто 679 – остали непоменути приходи

Ова врста прихода највећим делом односи се на наплаћене таксе по решењима, приходи од рабата и сл. и у односу на план реализовано је 24% (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,07 милиона динара).

- Конто 685 – приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних пласмана

ЈКП „Суботицагас“ је у току 2020. године предузимало низ мера како би наплатило своја потраживања. Један део потрошача имао је кашњења у измиривању обавеза дужа од 60 дана.

У току 2020. године извршена је наплата дела тих потраживања у нешто мањем обиму од планиране вредности тј. реализовано је 90% од планиране вредности (планирана вредност је 1,8 милиона динара, а реализована 1,6 милиона динара).

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

## 2.5 УКУПНИ РАСХОДИ У 2020. ГОДИНИ

Табела 5: остварени расходи у 2020. години

у динарима

Кто	Врста трошка	План 2020.	Реализација 2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	820.000.000	702.522.524	85,67
511	Трошкови материјала за израду	42.776.000	31.563.014	73,79
512	Трошкови осталог материјала	6.339.000	5.509.669	86,10
513	Трошкови горива и енергије	2.750.000	1.887.891	68,65
514	Трошкови резервних делова	100.000	53.2100	53,21
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	4.160.000	2.451.269	58,92
520	Трошкови бруто зарада	49.570.819	44.076.973	88,92
521	Трошкови доприноса на зараде	8.501.395	7.388.816	86,91
523	Уговор о ауторском делу	200.000	158.522	79,26
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	224.988	22,50
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.988.808	1.792.453	90,13
529	Остали лични расходи	7.261.192	4.456.305	61,37
531	Трошкови транспортних услуга	5.485.000	4.303.260	78,46
532	Трошкови услуга одржавања	12.217.200	7.096.248	58,08
533	Трошкови закупнине	17.050.000	20.006.088	117,34
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.168.299	97,36
539	Трошкови осталих услуга	5.980.000	4.113.895	68,79
540	Трошкови амортизације	42.000.000	39.532.529	94,13
545	Трошкови резервисања за отпремнину и јубиларне награде	500.000	11.105.140	2.221,03
550	Трошкови непроизводних услуга	25.442.200	16.851.332	66,23
551	Трошкови репрезентације	300.000	179.245	59,75
552	Трошкови премије осигурања	490.000	225.330	45,99
553	Трошкови платног промета	600.000	832.842	138,81
554	Трошкови чланарина	250.000	189.131	75,65
555	Трошкови пореза на имовину	4.950.000	4.300.842	86,89
559	Остали нематеријални трошкови	1.740.000	1.133.577	65,15
562	Расходи од камата	100.000	7.327	7,33
563	Негативне курсне разлике	10.000	0	0,00
569	Остали финансијски расходи	30.000	0	0,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	0	0	0,00
574	Мањкови	10.000	0	0,00
576	Рас.по основу дирек.отписа потраживања	2.500.000	682.669	27,31
579	Остали непоменути расходи	1.250.000	933.084	74,65
585	Обезвређења потраживања	2.000.000	12.762.356	638,12
592	Расходи из ранијих периода	0	190.973	0,00
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)</b>	<b>1.068.811.614</b>	<b>927.699.801</b>	<b>86.80</b>

У анализираном периоду укупни расходи су на нивоу од 87% у односу на планиране.

#### 1. Контото 501 - набавна вредност природног гаса

Приликом планирања трошкова набавке природног гаса Предузеће је пошло од процене да у 2020. години неће доћи до повећања цене природног гаса. Предузеће набавља за потребе јавног снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке око 59%) као и за потребе снабдевања (учешће у укупним трошковима набавке око 41%) природни гас од ЈП „Србијасгас“ Нови Сад, који формира цену енергента на основу своје Методологије. ЈП „Србијасгас“ квартално коригује цене природног гаса за снабдевање, па је цена, курс долара и количина такође утицала на висину ових трошкова. Пошто је у 2020. години цена енергента имала тенденцију пада, дошло је и до смањења набавне вредности природног гаса за 14% (планирано 820 милиона динара, а реализовано 703 милиона динара).

#### 2. Контото 511 - трошкови материјала за израду

Висина трошкова материјала за гасификацију зависи од броја изведених прикључака, адаптације прикључака, цене добијене у поступку јавне набавке, начина извођења прикључака (величина мерила, врсте материјала – полиетилен или челик, положај и величина мерно-регулационог сета) и свих других послова који утичу на сигурно и безбедно снабдевање природним гасом. Дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка такође утиче на висину трошкова материјала за гасификацију. Стварно стање других подземних инсталација (оптика, птт, електро, водоводне и др. инсталације) условило је повећану потрошњу материјала за гасификацију у смислу заштите гасовода као и постојања законских одредби везаних за паралелно вођење и укрштање гасовода са другом инфраструктуром. У посматраном периоду Предузеће је извело 319 нових прикључака од планираних 350, извршило је замену 1812 од планираних 2.000 бројила. На висину ових трошкова утицали су поред горе наведеног и цене материјала добијене у поступцима јавних набавки, као и мере Владе Републике Србије у спречавању ширења вируса короне (планирано 43 милиона динара, а реализовано 32 милиона динара тј. 74%).

#### 3. Контото 512 - трошкови осталог материјала

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова дошло је до уштеде због мера штедње и рационалнијег коришћења расположивих ресурса (остварење 86% у односу на план тј. планирано је 6,4 милиона динара, а реализовано 5,5 милиона динара).

#### 4. Контото 513 - трошкови горива и енергије

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

Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план јер је цена природног гаса имала тенденцију пада, као и мере штедње.

Укупно одступање у односу на план износи 31% (планирано је 2,7 милион динара, а реализовано 1,9 милиона динара).

#### 5. Контото 514 - трошкови резервних делова

Трошкови резервних делова су реализовани у мањем обиму од планираних за 47% услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило до кварова који би изискивали њихову замену (планирано је 0,1 милиона динара, а реализовано 0,05 милион динара).

#### 6. Контото 515 – трошкови једнократног отписа алата и инвентара

Ова врста трошкова је реализована у висини од 59% у односу на план и резултат је повољнијих услова набавке тј. ниже цене, повољнији услови плаћања (планирано је 4,2 милиона динара а реализовано 2,5 милиона динара). За набавку алата спроведен је поступак јавних набавки у 2020 години а реализација ће бити у 2021. години.

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

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања су мањи у односу на план за 11% због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању или годишњем одмору (планирано 58 милиона динара, а реализовано 51,5 милиона динара).

8. Конто 523 - трошкови накнада по ауторским уговорима

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине за 21% из разлога што је ангажовано само једно лице за потребе предузећа (планирана вредност је 0,2 милиона динара, а реализовано 0,16 милиона динара).

9. Конто 524 - трошкови по привременим и повременим пословима

Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове реализовани су у мањем обиму од планираног за 77% из разлога што је било мање потребе за ангажовањем лица на овим пословима (планирано је милион динара, а реализовано 0,2 милиона динара тј. 23%).

10. Конто 526 – трошкови накнада члановима Надзорног одбора

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 90% у односу на план за посматрани период (планирано 2 милиона динара, а реализовано 1,8 милиона динара тј. 90%). Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, из разлога што су сви чланови у радном односу или пензији, па се не плаћају доприноси за здравство.

11. Конто 529 - остали лични расходи

До одступања у односу на план дошло је у делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене (планирано 0,57 милиона динара а реализовано 0,2 милиона динара тј. 31%).

Трошкови превоза запослених са посла и на посао су реализовани у мањем износу у односу на план због боловања, годишњих одмора запослених, као и рада од куће, што умањује ове трошкове за дане одсузности (планирано 2,5 милиона динара а реализовано 1,6 милиона динара).

Дневнице и трошкови на службеном путу реализовани су у мањем износу од планираног и резултат су штедње које је Предузеће спроводило у 2020. години (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,03 милиона динара тј. 5%).

За накнаде трошкова на службеном путу реализовано је 2% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,001 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених исплаћена је у мањем износу јер се исплата вршила сразмерно времену проведену у предузећу и броју запослених (планирано 2,1 милион динара, а реализовано 1,8 милиона динара).

Предузеће је у току 2020. године примењивало мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења осталих личних расхода.

12. Конто 531 - трошкови транспортних услуга

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

Резултат свих предузетих мера је смањење ових трошкова у 2020. години за 22% тј. планирано је 5,5 милиона динара, а реализовано 4,3 милиона динара.

### 13. Конто 532 - трошкови услуга одржавања

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

Трошкови испитивања и баждарења гасомера реализовани су у мањем износу од планираног. ЈП „Србијасгас“ је једини овлашћен за баждарење великих бројила, те динамика замене једним делом зависи од њих, а другим делом од самих великих пословних потрошача (усклађивање времена замене да би се одржао производни процес). Када су у питању калориметри и гасометри висина трошкова одржавања су мањи због добијања повољнијих услова у поступку јавне набавке (мања цена, дужи рок плаћања). Трошкови одржавања гасне мреже су смањени због ситуације изазване COVID-19 и мерама Владе Републике Србије у спречавању ширења корона вируса.

Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима а било је само ситних поправки на пословној згради. За услуге одржавања предузеће планирано је 12 милиона динара, а реализовано је 7 милиона динара тј. 58%.

### 14. Конто 533 - трошкови закупнине

Трошкови закупнине су изнад планираних за 17% због веће потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасно дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 17 милиона динара, а реализовано 20 милиона динара). Ова група трошкова обухвата и трошкове закупнине са Ветеринарским заводом Суботица за локацију МРС-а у у кругу Ветеринарског завода, као и трошкови који се плаћају Железницама Србије за прелазак гасних водова кроз железничке пружне трасе у Суботици.

### 15. Конто 535 - трошкови рекламе

На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су се спроводиле у току 2018. године. У односу на планирану вредност од 1,2 милиона динара реализовано је 1,17 милиона динара тј. за 3% је мања реализација у односу на план.

### 16. Конто 539 - трошкови осталих услуга

Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена). Висина трошкова надзора зависе од окончане реализације прикључака (реализовано 71%).

У 2020. години није било потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависила је од потребе других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, дрвореда и сл.

Трошкови добијања сагласности кретали су се у границама планираних вредности за посматрани период.

Планирани износ за ове намене у 2020. години износио је 5,9 милиона динара, а реализовани 4 милиона динара тј за 31% мање.

### 17. Конто 540 – трошкови амортизације

Када су у питању трошкови амортизације они су мањи у односу на план за 6% тј. планирани су у износу од 42 милиона динара, а реализовани у износу од 39,5 милион динара (висина ових трошкова зависи од набавне вредности основног средства као и датума активирања истог).

#### 18. Конто 545 – резервисање за отпремнине и јубиларне награде

Предузеће има законску обавезу резервисања за отпремнине и јубиларне награде. На основу члана 59 Посебног колективног уговора за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице и Анекса IV Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 603-3/2020 од 17.12.2020. године извршено је резервисање за јубиларне награде за додатних 15, 25 и 35 година раног стажа у Предузећу. Ова категорија трошкова је тешко предвидива јер зависи од број запослених, висина просечне зараде, висина радног стажа (планирано 0,5 милиона динара а реализовано 11 милиона динара).

#### Конто 550 - трошкови непроизводних услуга

Трошкови непроизводних услуга обухватају комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкове читавања и сл. Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове читавања и интелектуалних услуга, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена и рок плаћања) док ће један део пројеката бити завршен тек у планској 2021. години, као и мера штедње који су примењени и код стручног усавршавања и осталих интелектуалних услуга. До одступања је дошло и код трошкова читавања јер није било потребе за ванредним читавањем (није било корекције цена енергента). За ову врсту трошкова планирано је 25 милиона динара, а реализовано 16,9 милиона динара тј. 66%.

#### 19. Конто 551 – трошкови репрезентације

Код ове врсте трошка дошло је до уштеде због мера штедње па је то условило мању реализацију у односу на план за 40% (планирано је 0,3 милиона динара, а реализовано 0,18 милиона динара).

#### 20. Конто 552 - трошкови премије осигурања

Трошкови премија осигурања су реализована на знатно мањем нивоу од планираних, из разлога што су путем јавне набавке добијени повољнији услови. Планирано је 0,49 милиона динара, а реализовано 0,23 милиона динара тј. одступање износи 54% у односу на план).

#### 21. Конто 553 – трошкови платног промета

Трошкови платног промета су већи од планираних за 39% из разлога промене висине накнаде за банкарске услуге и већег процента наплате за утрошени гас посредством платних картица (планирано је 0,6 милион динара, а реализовано 0,8 милиона динара).

#### 22. Конто 554 – трошкови чланарина

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

Поред тога предузеће је и члан струковног удружења дистрибутера гаса и по том основу плаћа одређену чланарину. Планирана висина средстава за те намене износи 0,25 милиона динара, а реализовано је 0,19 милиона динара тј. за 24% мање.

#### 23. Конто 555 – трошкови пореза



Предузеће је у обавези да плаћа порез на имовину, накнаду за животну средину и комуналну таксу за истицање фирме. Планирана средства за ове намене износила су 4,9 милиона динара, а реализована 4,3 милиона динара тј. за 13% мање.

#### 24. Конто 559- остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају разне таксе (судске, таксе за израду пројеката, РАТ, АПР-у, јавним бележницима и сл), наплате за опасан отпад, мониторинг, трошкове регистрације и сл. Планирана висина средстава за ову врсту трошка за 2020. годину износи 1,7 милиона динара, а реализована 1,1 милиона динара тј. за 35% је мања реализација. Највеће одступање се односи на мање плаћено трошкове за потребе обједињене процедуре (дозволе за изградњу пројеката) као и мањег броја поступака (судских, регистрационих, административно-управних и сл.).

#### 25. Конто 562 - расходи камата

Расходи камата су мањи у односу на план јер су доспеле обавезе измирене у року (планирано је 0,1 милион динара, а реализовано 0,007 милиона динара тј. 7% ).

#### 26. Конто 576 - расход по основу директног отписа потраживања

Расходи по основу директног отписа потраживања реализовани су у мањем износу од планираних због мањег броја захтева за бесплатним прикључцима од стране школа, установа и сл. (планирано је 2,5 милиона динара а реализовано 0,7 милиона динара тј. 27%).

#### 27. Конто 579 - остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове за донаторство, спонзорство, хуманитарну помоћ, трошкове за спорт и рекреацију, као и ванредне расходе. Предузеће је у току 2020. године предузимало низ мера за смањење трошкова пословања, тако да је дошло до мање реализације у висини ванредних трошкова у односу на планирану вредност (планирано је 1,2 милиона динара, а реализовано 0,93 милиона динара тј. 75%).

#### 28. Конто 585- Обезвређење потраживања

У извештајном периоду реализовани су већи расходи по основу обезвређења потраживања у односу на план. До одступања је дошло због тога што један број потрошача (највећим делом буџетских корисника) није измирио своје обавезе у року од 60 дана од дана доспећа обавеза (планирано 2 милиона динара, а реализовано 12,7 милиона динара. Ова категорија трошкова је тешко предвидива и највећим делом зависи од платежне способности правних лица.

#### 29. Конто 592- расходи из ранијих година

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

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

### III БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12 .2020

у 000 динара					
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01.- 31.12.2020		Индекс реализација 01.01. - 31.12.2020/ план 01.01. -31.12.2020
			План	Реализација	
1	2	3	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	1.085.000	964.875	88.93
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	920.000	813.471	88.42
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			

601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	920.000	813.471	88.42
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	160.000	147.825	92.39
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	160.000	147.825	92.38
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			

64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	5.000	3.579	71.58
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017			
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018	1.058.412	899.032	84.94
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	820.000	702.523	85.67
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	4.500	14.042	312.04
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	53.435	39.577	74.07
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.750	1.888	68.65
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	68.523	58.048	84.71
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	41.932	36.688	87.49
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	42.000	39.533	94.13
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	11.105	2.221
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	33.772	23.712	70.21
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	26.588	65.845	247.65
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031			
<b>66</b>	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	10.500	9.268	88.27

<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	1038	10.500	9.268	88.27
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1039			
<b>56</b>	<b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	140	7	5.00
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	1041	30		0.00
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	30		0.00
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1046	100	7	7.00

563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1047	10		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	1048	10.360	9.261	89.39
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	1.800	1.613	89.61
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	2.000	12.762	638.10
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052	610	708	116.07
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	3.760	1.615	42.95
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	33.598	63.048	187.65
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			

59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		144	
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	33.598	62.904	187.23
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	4.370	11.326	259.18
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	900	90	10.00
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	30.128	51.668	171.49
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

- АОП 1001 – ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних прихода у посматраном периоду је 89%

Пословни приходи обухватају приходе од продаје природног гаса (реализовано 88%) и приход од приступа дистрибутивном систему тзв. „мрежарина“ (реализовано 92%). Висина ових прихода зависи од потрошње гаса, цене енергента. Пошто је цена улазног инпута имала тенденцију пада, то је утицало на смањење прихода од продаје природног гаса.

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

Степен усклађености реализованих и планираних прихода по овом основу, у посматраном периоду је 72%. Ради се о обрачунској категорији која се израчунава у складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је о примљеним донацијама – улагањима у основна средства – прикључке Предузећа, које се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом. Предузеће не може прецизно планирати ову врсту прихода јер њихова висина зависи од будућих корисника наших услуга тј. да ли су се и ком временском периоду реализовале све потребне активности како би се могло приступити прикључењу на гасну мрежу (планирано 5 милиона динара, а реализовано 3,6 милиона динара тј. 72%).

- АОП 1018 – ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 85%.

Пословни расходи обухватају:

- АОП 1019 - набавну вредност робе (реализовано 86%),
- АОП 1020 - приходе од активирања сопствених учинака (реализовано 312%),
- АОП 1023 - трошкове материјала (реализован 74%),
- АОП 1024 - трошкове горива (реализовано 69%),
- АОП 1025 - трошкове зарада, накнада зарада и остали лични расходи (реализовано 85%),
- АОП 2016 - трошкове производних услуга (реализовано 87%),
- АОП 1027 - трошкове амортизације (реализовано 94%),
- АОП 1028 - трошкове дугорочног резервисања (реализовано 2.221%),
- АОП 1029 - нематеријални трошкове (реализовано 70%).

Највећа одступања у односу на план настала су у делу који се односи на набавку природног гаса јер је цена улазног инпута у посматраном периоду имала тенденцију пада, што се одразило и на висину трошкова набавке.

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

Трошкови горива су мањи у односу на план и резултат су мера штедње које је Предузеће примењивало током целе 2020. године, мањег броја рекламација, хитних интервенција и сл.

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

Трошкови производних услуга су мањи и резултат су уштеда у поступцима јавних набавки, мањих поштанских трошкова, као и трошкова штампе. Једном броју потрошача рачуни се шаљу електронски и то је утицало на висину ових трошкова.

Трошкови одржавања су такође мањи у односу на планиране вредности због добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки, као и мање потребе за одређеним видовима одржавања (пословна зграда, возни парк и сл.).



Трошкови закупнине су изнад планираних вредности због веће потрошње природног гаса од стране ЈКП Суботичка топлана Субпотница.

У посматраном периоду у односу на планиране вредности одступање је настало у делу који се односи на на надзор и измештање гасовода.

Када су у питању дугорочна резервисања одступање је последица примене Међународних рачуноводствених стандарда у делу који се односи на отпремнине и јубиларне награде. Предузеће има законску обавезу резервисања за отпремнине и јубиларне награде. На основу члана 59 Посебног колективног уговора за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице и Анекса IV Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица број 603-3/2020 од 17.12.2020. године извршено је резервисање за јубиларне награде за додатних 15, 25 и 35 година раног стажа у Предузећу. Ова категорија трошкова је тешко предвидљива јер зависи од број запослених, висина просечне зараде, висин радног стажа.

- **АОП 1032 - ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских прихода у посматраном периоду је 88% .

Финансијски приходи обухватају :

-АОП 1038 – приходи од камата од трећих лица (реализовано 88%),

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

- **АОП 1040 – ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских расхода у посматраном периоду је 5%.

Финансијске расходе обухватају:

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

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

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

Степен усклађености ових реализованих и планираних прихода је 90%.

Висина ових трошкова зависи од платежне способности стамбених потрошача и степена ликвидности пословних потрошача.

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

Степен усклађености ових реализованих и планираних расхода је 638%.

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

- **АОП 1052 –ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

Степен усклађености реализованих и планираних осталих прихода је 116%.

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

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

- АОП 1053 – ОСТАЛИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних осталих расхода је 43%.

У ову групу трошкова спадају: расходи по основу директног отписа, као и остали непоменути расходи.

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

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

Предузеће је у току 2020. године примењивало мере штедње које су у многим сегментима довеле до смањења трошкова с тим да процес привредних активности није био угрожен.

- АОП 1064 - НЕТО ДОБИТ

Степен усклађености реализоване и планиране добити је 171%.

Остварена нето добит у 2020. години износи 51,7 милиона динара и већа је у односу на план за 71%. Добит из посматраног периода значајно је већа од планираног из следећих разлога:

1. ниже цене природног гаса,
2. климатских разлога,
3. добијања повољнијих услова (цене и рокови плаћања) у поступцима јавних набавки,
5. мањи утрошак материјала због мера штедње које примењује Предузеће.

Raspodela dobiti iz 2020. године

r.br.	Елементи	Износ
01.	Укупан приход	990.553.394,98
02.	Укупан расход	927.649.800,92
03.	Добит	62.903.594,06
04.	Порез на добит	11.235.612,73
.	НЕТО ДОБИТ	51.667.981,33

- Оснивачу 70% нето добити у износу од 36.167.586,93 динара, усмерава се оснивачу и уплаћује на рачун прописан за уплату јавних прихода,
- Преосталих 30% средстава у износу од 15.500.394,40 динара се распоређује у основни капитал Предузећа и исти се у висини ликвидних средстава употребљава за финансирање инвестиција по Програму пословања предузећа.

## IV БИЛАНС СТАЊА

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2020**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	31.12.2020		Индекс реализација 2020 / план 31.12.2020
			План	Реализација	
	<b>АКТИВА</b>				
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001			
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	879.418	754.058	85.74
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	3.445	3.920	113.79
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	3.445	3.920	113.79
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	875.526	749.691	85.62
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	967	967	100.00
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	721.600	620.457	85.98

023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	22.959	16.297	70.86
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	130.000	111.970	86.13
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	447	447	100
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	447	447	100
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			

051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	19.150	19.275	100.65
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	541.701	507.671	93.72
<b>Класа 1</b>	<b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	44.000	49.196	111.81
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	43.000	48.981	113.91
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	1.000	215	21.50
	<b>ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	190.000	166.270	87.51
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	190.000	166.270	87.51
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
<b>21</b>	<b>ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059	301	301	100.00
<b>22</b>	<b>ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	7.300	673	9.22

236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061			
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	241.000	256.841	106.57
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	1.000	1.742	174.20
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	240.000	255.099	106.29
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	57.000	32.829	57.59
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	100		
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	2.000	1.564	78.05
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	1.440.269	1.281.004	88.94
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	80.608	54.262	67.32
	<b>ПАСИВА</b>				
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	1.041.669	1.042.303	100.06
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	730.265	730.265	100.00
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265	100.00
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			

<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411			
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412			
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	12.063	12.063	100.00
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414			
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415			
<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416			
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	299.341	299.975	100.21
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	269.213	248.307	92.23
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	30.128	51.688	171.56
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420			
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	9.000	19.197	213.30
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	9.000	19.197	213.30
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	9.000	19.197	213.30
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441			
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	389.600	219.504	56.34
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443			
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	1.000	2.937	297.70



<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	20.000	25.523	127.62
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.000	25.523	127.62
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		3	
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	600	388	66.67
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	13.000	6.495	49.96
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461		6.046	
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	355.000	178.115	50.17
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463			
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	1.440.269	1.281.004	88.94
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	80.608	54..262	67.32

- АОП 002- СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

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

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 86% (планирано 879 милиона динара, а реализовано 754 милиона динара).

Табела 6: ресурси предузећа

у 000 дин

ред.бр	Назив сталне имовине	Књиговодсвена вредност на дан 31.12.2020.године
1.	Грађевински објекти	620.457
2.	Земљиште	967
3.	Опрема	16.297
4.	Некретнине и опрема у припреми	110.970
УКУПНО		749.691

Некретнине обухватају гасну мрежу. На дан 31.12.2020. године ЈКП „Суботицагас“ Суботица поседује изграђену дистрибутивну мрежу у укупној дужини од 653,03 км (заједно са гасним прикључцима).

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

- нематеријална улагања – Предузеће је купило одређене лиценце са роком дужим од годину дана,
- опрему која је у поступку јавне набавке набављена по повољнијим условима – нижим ценама, (планирано 23 милиона динара, а реализовано 16 милиона динара тј. 71%),
- на вредност опреме и некретнине у припреми, утицали су мањи броја активираних прикључака тј. мањи обим завршених инвестиција (планирано 130 милиона динара, а реализовано 112 милиона динара тј. 86%).

- АОП 042 – ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је изказан одложени порески расход у висини од 19,3 милина динара (планирано 19,2 милиона динара). Наведени приходи се обрачунавају у складу са МРС и проистичу из привремених разлика између рачуноводствене и опорезиве (пореске добити). Тиме се постиже да успешност пословања Предузећа зависи само од пословних чинилаца.

- АОП 043 – ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 94% ( планирано 542 милиона динара а реализовано 508 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- кто 10- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (АОП 044) ,
- кто 204 - потраживања од купаца (АОП 056),
- кто 21-потраживања из специфичних односа (АОП 059),
- кто 22 -друга потраживања (АОП 60)
- кто 23 -краткорочни пласмани (АОП 062) ,
- кто 24 -готовински еквиваленти (АОП 068),
- кто 27 -порез на додату вредност (АОП 069),

- кто 288 -активна временска разграничења (АОП 070).

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала због набавке материјала за потребе оптималних залиха, хитних интервенција и пословних активности које се очекују почетком наредне пословне године (планирано је 43 милиона динара, а реализовано 49 милиона динара тј. 114%).

У делу који се односи на дате авансе дошло је до одступања у односу на план из разлога што је за потребе одоризације уплаћен мањи износ аванса од планираног (планирано је милион динара, а реализовано 0,2 милиона динара тј. 22%).

- АОП 051 – ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

Потраживања од купаца су мања због мање цене енергента, већег степена наплате потраживања (планирано 190 милиона динара, а реализовано 166 милиона динара тј. 88%).

- АОП 060 – ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца као и накнаде које се рефундирају од Градске управе, Секретаријата за друштвене делатности, Службе за борачко-инвалдску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица (планирано је 7 милиона динара, а реализовано 0,7 милиона динара тј. 9,2%). Предузеће је у посматраном периоду имало већи проценат наплате, што је условило смањење потраживања за камату, а што се тиче потраживања од Градске управе није било потребе за истим.

- АОП 062 – КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Степен усклађености реализованих и планираних финансијских пласмана је 107%.

На висину ових средстава утицао је већи степен наплате потраживања, као и дужи рокови плаћања у поступцима јавних набавки. Са једном од комерцијалних банака склопљен је Уговор о депоновању слободних динарских средстава на месечном нивоу уз могућност да се у сваком моменту средства могу разорочити (планирано је 240 милиона динара, а реализовано 255 милиона динара тј. 106%).

Краткорочни кредити и зајмови у земљи – реализација 174%.

- АОП 068 – ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима су мања од планираних из разлога што је већи износ слободних новчаних средстава орочен (планирано 57 милиона динара, а реализовано 33 милиона динара тј. 58%).

- АОП 070 – АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења обухватају разграничени ПДВ и због мањих авансних уплата потрошача природног гаса дошло је и до смањења ове позиције у односу на план (планирано је 2 милиона динара, а реализовано 1,6 милиона динара тј. 78%).

- АОП 401 – КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 100%.

Капитал предузећа чини:

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

Планирана добит за посматрани период износи 30,1 милиона динара, а реализована је у висини од 51,7 милиона динара и резултат је нижих цена природног гаса, добијања повољнијих услова у

поступцима јавних набавки – цена и рок плаћања, као и мерама штедње које је Предузеће предузимало у 2020. године.

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

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 213%.

Предузеће је у 2020. години извршило резервисање поред отпремнина и за јубиларне награде сходно потписаном Посебном колективном уговору за јавна и јавно-комунална предузећа Града Суботице и Анекса IV Колективног уговора за ЈКП Суботицагас Суботица, што је условило одступање у односу на план (планирано је 9 милиона динара, а реализовано 19 милиона динара).

- **АОП 0442 – КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 56%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

- примљени аванси од купаца (планирано 1 милиона динара, а реализовано 2,9 милиона динара тј. 294%),
- обавезе према добављачима (планирано 20 милиона динара, а реализовано 26 милиона динара тј. 128%),  
Одређени број добављача је испоставио фактуре крајем децембра месеца , а у поступцима јавних набавки дао дуже рокове плаћања, па је то условило одступање у односу на планску категорију-обавезе према добављачима. Предузеће у роковима измирује све своје обавезе према добављачима. Остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде, као и накнаде запослених. ЈКП „Суботицагас“ исплаћује зараде два пута месечно, средином месеца први део, а коначна исплата је почетком наредног месеца (планирано је 0,6 милиона динара, а реализовано 0,4 милиона динара тј. 67%).
- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 13 милиона, а реализовано 6,5 милиона тј. 50%),
- Пасивна временска разграничења односе се једним делом на примљене донације – основна средства, а други на разграничење трошкова набавке природног гаса за децембра 2020. године. Највећи утицај на висину пасивних временских разграничења имали су трошкови набавке природног гаса (планирано је 355 милиона динара, а реализовано 178 милиона динара тј 50%). Разграничени трошкови набавке природног гаса зависе од потрошње корисника природног гаса, тј. обима привредних активности кад су у питању пословни потрошачи, климатских услови кад су у питању стамбени потрошачи, као и цене улазног инпута.

#### 4.1 РАЦИО ПОКАЗАТЕЉИ

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

##### а) ИНДИКАТОР ЛИКВИДНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Општа ликвидност	<u>Обртна средства</u>	1,97

	Краткорочне обавезе	
Убрзана ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства} - \text{залихе}}{\text{Краткорочне обавезе}}$	1,93

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

#### б) ИНДИКАТОР ЗАДУЖЕНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Зауженост	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупна средства}}$	0,20
Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупан капитал}}$	0,21

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

#### ц) ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
Профитна нето маргина	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Приход од продаје}}$	0,06

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

#### е) ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

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

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

#### ф) ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности у 000 дин
------------------	---------	-----------------------------

Јединични трошкови рада	Бруто зараде и накнаде Укупан приход	0,06
-------------------------	---	------

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

## V ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ

### ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	01.01. - 31.12 .2020		Индекс реализација 01.01. -31.12 .2020/ план 01.01. - 31.12.2020
		План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	35.531.544	31,651,676	89.08
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	49.570.818	44,076,973	88.92
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	58.072.214	51,415,789	88.54
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	39	97.50
4.1.	- на неодређено време	39	35	89.74
4.2.	- на одређено време	1	4	400.00
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	158,522	79.26
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	3	2	66.67
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	224,988	22.50
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5	3	60.00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора			
13	Накнаде члановима скупштине			
14	Број чланова скупштине			
15	Накнаде члановима управног одбора			

16	Број чланова управног одбора			
17	Наканде члановима надзорног одбора	1.988.808	1,792,453	90.13
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100.00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.500.000	1,614,515	64.58
20	Дневнице на службеном путу	500.000	27,375	5.48
21	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	9,910	2.48
22	отпремнине за одлазак у пензију	590.000	598,139	101.38
23	Јубиларне награде	230.000	209,725	91.18
24	Број прималаца	2	2	100.00
25	Превенција радне инвалидности	400.000	374,249	93.56
26	Помоћ радницима и породици радника	570.000	175,482	30.79
27	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	513.000	513,000	100.00
28	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	2.160.000	1,772,771	82.07

#### НАПОМЕНА:

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

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде остварење у односу на план је у мањем износу за 11%. Један број запослених, због годишњих одмора и одсуствовања, имао је умањену зараду.

Трошкови накнада по ауторским уговорима су мањи у односу на планиране величине за 21% из разлога што је ангажовано само једно лице за потребе предузећа (планирана вредност је 0,2 милиона динара, а реализовано 0,16 милиона динара).

Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове реализовани су у мањем обиму од планираног за 77% из разлога што је било мање потребе за ангажовањем лица на овим пословима е (планирано је милион динара, а реализовано 0,2 милиона динара тј. 23%).

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 90% у односу на план за посматрани период (планирано 2 милиона динара, а реализовано 1,8 милиона динара, тј. 90%). Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, из разлога што су сви чланови у радном односу или пензији, па се не плаћају доприноси за здравство.

До одступања у односу на план дошло је у делу који се односи на солидарну помоћ за лечење и смртни случај, јер је било мање захтева за ове намене (планирано 0,57 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара тј. 31%).

Трошкови превоза запослених са посла и на посао су реализовани у мањем износу у односу на план због боловања, годишњих одмора запослених, као и рада од куће, што умањује ове трошкове за дане одсутности (планирано 2,5 милиона динара, а реализовано 1,6 милиона динара).

Дневнице и трошкови на службеном путу реализовани су у мањем износу од планираног и резултат су штедње које је Предузеће је спроводило у 2020. години (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,03 милиона динара тј. 5%).

За накнаде трошкова на службеном путу реализовано је 2% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,001 милиона динара).

Предузеће је у току 2020. године примењивало мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе што је довело између осталог и до смањења осталих личних расхода.

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

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

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

2020	ПЛАН			РЕАЛИЗАЦИЈА		
	број радника	маса зарада	просечна зарада	број радника	Маса зарада	просечна зарада
I	40	4.152.752	103.819	39	3.689.568	94.604
II	40	4.129.459	103.236	38	3.643.648	95.885
III	40	4.036.782	100.920	38	3.565.739	93.835
IV	40	4.286.041	107.151	38	3.667.690	96.518
V	40	4.129.459	103.236	38	3.611.821	95.048
VI	40	4.119.475	102.987	38	3.620.594	95.279
VII	40	4.119.475	102.987	38	3.656.432	96.222
VIII	40	4.119.475	102.987	38	3.604.815	94.864
IX	40	4.119.475	102.987	38	3.648.522	96.014
X	40	4.119.475	102.987	39	3.692.937	94.691
XI	40	4.119.475	102.987	39	3.760.350	96.419
XII	40	4.119.475	102.987	39	3.914.859	100.381
УКУПНО	480	49.570.818	1.239.270	460	44.076.975	1.149.760
ПРОСЕК	40	4.130.902	103.273	38	3.673.081	95.820

НАПОМЕНА: подаци се односе на БРУТО I.

## VII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

Динамика запослених је у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16), као и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године број I-00-02-61/2017. На крају 2020. године у Предузећу је било радно ангажовано 39 запослених и то 35 на неодређено и 4 на одређено време.

## VIII ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

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



## IX ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у хиљадама  
динара

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редн и број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	План 01.01.- 31.12.2020	Реализација 01.01.- 31.12.2020
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних), са материјалом	Сопствена средства	2005	∞		45.450	7.631
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобренним пројектима	Сопствена средства	2020	2020	17.550	17.550	6.008
<b>Укупно:</b>					17.550	63.000	13.639

#### Образложење за инвестиције:

1. Грађевински радови на изради гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) са материјалом:

ЈКП Суботицагас у склопу своје делатности оператера дистрибутивног система у Суботици врши изградњу гасних прикључака (типских и индивидуалних), а у циљу повећања броја купаца на дистрибутивној гасној мрежи, заштите животне средине услед смањења загађења ваздуха, као и комфорности употребе гаса као енергента. Повећањем броја купаца искоришћеност дистрибутивне гасне мреже се повећава, као и потрошња природног гаса, од које ЈКП Суботицагас остварује приходе.

Реализација у 2020. години износи 16,79% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности и због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.

2. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту:

ЈКП Суботицагас планира изградњу продужетака дистрибутивне гасне мреже у складу са пројектним решењима и одобрењем за извођење радова, односно грађевинском дозволом.

Изградњом продужетака дистрибутивне гасне мреже омогућава се прикључење свих заинтересованих лица у наведеним деловима града. Очекивани број могућих прикључака је око 350. У складу са Законом о енергетици омогућићемо сваком будућем купцу право избора коришћења одређене врсте енергента, поштујући постојеће Урбанистичке планове Суботице којима нису дефинисане зоне коришћења енергента.

Реализација у 2020. години износи 34,23% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у

набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности и због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.

У посматраном периоду Предузеће је извршило инвестирање у изградњу ДГМ у МЗ Палић (дужина 5,3 км), МЗ Зорка (дужина 2,5 км) , МЗ Александрово (дужина 0,4 км) и МЗ Мали Бајмок (дужина 0,2км). Реализована инвестиција ће омогућити прикључење око 300 нових корисника.

## Х ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

У билансу успеха и трошковима средства се планирају збирно за целу годину, а везана су једним делом за уговоре из претходне године који се делом или у целости реализују у планској години, а другим делом за уговоре који су закључени у планској години и њихов део који је реализује у наредној години.

**ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - 2020. ГОДИНА**

Редни број	Позиција	План	Период важења уговора склопљених у 2020. години	Вредност уговора из колоне 4	Реализована финансијска средства у 2020. години по уговору из колоне 5
1	2	3	4	5	6
	<b>ДОБРА</b>				
1	Набака и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже – пломба, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС	7.825.207,00	23.04.2020.- 22.04.2021.	7.777.547,95	7.777.144,65
2	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади	2.121.863,00	08.05.2020.-07.05.2021.	2.111.135,00	1.264.750,00
3	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже	5.631.200,00	04.05.2020.-03.05.2021.	5.601.657,15	3.505.782,25
4	Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаји за регулацију и мерење	29.421.730,00	28.04.2020.-27.04.2021.	29.037.450,00	5.915.500,00
5	Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторе са унутрашњим сагоревањем	1.500.000,00	23.03.2020.-22.03.2021.	1.439.474,00	719.864,59
6	Набавка електричне енергије	850.000,00	01.05.2020.-30.04.2021.	850.000,00	405.887,78

7	Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене летњи и зимски	2.000.000,00	06.05.2020.-05.05.2021.	1.998.178,67	1.953.693,67
8	Набавка алата	878.000,00	15.12.2020-14.12.2021	824.065,85	7.792,51
9	Набавка материјала и ауто гума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас"	1.570.000,00	05.11.2020.-04.11.2020.	1.468.960,00	49.600,00
10	Набавка рекламног материјала	710.000,00	12.05.2020.-31.12.2020.	710.000,00	694.800,00
11	Набавка и испорука канцеларијског материјала	1.200.000,00	08.04.2020.-07.04.2020.	1.040.815,00	527.809,00
12	Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације	4.000.000,00	01.04.2020.-31.03.2021.	2.845.803,00	992.214,40
13	Набавка возила за обављање делатности	3.525.000,00	15.12.2020.-15.03.2021.	2.927.500,00	-
14	Набавка уређаја за даљинско читавање	11.838.600,00	01.10.2021.-30.09.2021	11.801.180,00	11.801.180,00
15	Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас"	820.000.000,00	01.07.2020.-30.06.2021.	820.000.000,00	337.277.942,25
16	Набавка рачунарских делова за одржавање	100.000,00	30.06.2020.	54.710,00	54.710,00
17	Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара	995.000,00	01.05.2020.-30.04.2021.	732.418,19	661.685,73
18	Набавка стручне литературе-часописа	490.000,00	01.01.2020.-31.12.2020.	382.372,70	382.372,70
19	Репрезентација	67.000,00	18.03.2020-31.12.2020.	60.000,00	59.567,48
20	Набавка канцеларијске опреме и намештаја	495.000,00	12.10.2020.	57.725,00	57.725,00
21	Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина за украшавање	99.000,00	28.02.2020.-31.12.2020.	46.227,50	46.227,50
22	Набавка рачунарске опреме	495.000,00	25.06.2020.-31.12.2020.	447.635,00	447.635,00
	<b>УСЛУГЕ</b>				
1	Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде	6.500.000,00	14.04.2020.-13.04.2021.	6.488.424,80	4.617.227,34
2	Бажарење прање и подешавање калориметра	2.200.000,00	16.07.2020.-31.12.2020.	2.118.710,00	2.048.420,00
3	Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ	2.850.000,00	25.03.2020.-24.03.2021.	2.792.000,00	2.648.000,00
4	Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ	7.500.000,00	13.07.2020.-12.07.2021.	5.390.000,00	1.650.000,00

5	Услуге чишћења пословних просторија ЈКП "Суботицагас"	900.000,00	01.04.2020.-31.03.2021.	898.800,00	674.100,00
6	Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-4 до Г-25 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења	1.200.000,00	18.05.2020.-17.05.2021.	1.105.600,00	-
7	Штампарске услуге	700.000,00	23.03.2020.-22.03.2021	648.048,50	514.828,76
8	Одржавање софтвера "Алфасофт"	2.730.000,00	23.03.2020.-22.03.2021.	2.700.000,00	2.315.322,58
9	Услуга процене капитала	1.000.000,00	13.10.2020.-29.12.2020.	960.000,00	960.000,00
10	Услуге мобилне телефоније	890.000,00	10.12.2020-09.12.2022.	890.000,00	25.552,49
11	Услуге фиксне телефоније	340.000,00	01.01.2020-31.12.2020.	340.000,00	138.630,60
12	Услуге интернета	190.000,00	01.09.2020.-31.08.2022	165.600,00	41.400,00
13	Услуге рекламе	490.000,00	01.04.2020-31.03.2021.	452.000,00	360.909,09
14	Услуге осигурања	490.000,00	24.04.2020.- 24.04.2021	476.501,40	275.937,70
15	Услуге прегледа, контроле, еталонирања хидрантске мреже. Инст. За дојаву пожара, електроинсталација, контрола услова рада (бука, осветљење)...	480.000,00	18.05.2020.-17.05.2021.	283.004,00	143.104,00
16	Геодетске услуге	490.000,00	17.03.2020.-16.03.2021.	489.900,00	489.888,00
17	Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање	320.000,00	27.05.2020.-04.06.2020.	193.200,00	193.200,00
18	Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са еталонлирањем	200.000,00	18.12.2020.-31.12.2020.	72.000,00	72.000,00
19	Услуге екстерне ревизије	300.000,00	07.07.2020.-30.06.2021.	250.000,00	-
20	Комуналне услуге (водовод и канализација и чистоћа)	330.000,00	01.01.2020.-31.12.2020.	330.000,00	220.932,30
21	Услуге набавке гаса ради грејања	400.000,00	01.10.2020.-30.09.2021.	400.000,00	111.502,96
22	Поштанске услуге	4.000.000,00	01.01.2020.-31.12.2020.	4.000.000,00	2.570.662,00
23	Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност	350.000,00	08.10.2020.-15.10.2020.	350.000,00	350.000,00

24	Здравствени прегледи радника	500.000,00	01.07.2020.-31.07.2020.	500.000,00	500.000,00
25	Ресторанске услуге	183.000,00	15.03.2020.-14.03.2021.	183.000,00	89.895,83
26	Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	342.200,00	17.03.2020.-16.03.2023.	327.200,00	151.200,00
27	Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008	220.000,00	17.03.2020. – 31.12.2020.	220.000,00	220.000,00
28	Третирање и крајње збрињавање опасног отпада	60.000,00	-	-	-
29	Технички, периодични прегледи возила	150.000,00	19.03.2020.-18.03.2021.	71.299,80	60.833,31
30	Мониторинг аларма објекта и праћење возила СР5-ом ЈКП "Суботицагас"	450.000,00	10.04.2020.-09.04.2021.	441.812,00	338.285,07
31	Услуга превоза и обезбеђења превоза готовог новца	300.000,00	18.03.2020.-17.03.2021.	251.000,00	151.060,00
32	Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара	490.000,00	01.04.2020.— 31.03.2021.	480.000,00	400.000,00
33	Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	490.000,00	21.03.2020.-20.03.2021.	360.806,00	233.506,00
34	Услуге оглашавања	100.000,00	31.08.2020.-31.12.2020.	11.322,80	5.661,40
35	Услуге прања возила	50.000,00	07.10.2020.-06.10.2021.	50.000,00	12.200,00
36	Услуге вулканизера	100.000,00	06.11.2020.-05.11.2021.	93.600,00	21.450,00
37	Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности	300.000,00	29.04.2020.-19.06.2020.	136.580,00	136.580,00
38	Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења	500.000,00	22.06.2020. - 21.06.2021.	423.150,00	386.100,00
39	Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ	490.000,00	23.10.2020.-22.02.2021.	349.000,00	-
40	Услуге система ФУК-а	100.000,00	-	-	-
41	Адвокатске услуге	480.000,00	01.03.2020.-28.02.2021.	480.000,00	400.000,00
42	Услуге поправки и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом	390.000,00	01.05.2020.-30.04.2021.	373.260,00	273.360,00

43	Одржавање Web странице, Hosting, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга	300.000,00	10.03.2020.-09.03.2021.	199.193,33	181.293,33
44	Услуге превођења	300.000,00	18.03.2020.-25.03.2020.	30.360,00	30.360,00
45	Испитвање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг	1.000.000,00	04.03.2020.-31.12.2020.	1.000.000,00	944.680,00
46	Карактеризација отпада	300.000,00	-	-	-
47	Студија изводљивости за проширење гасне мреже	490.000,00	11.05.2020.-31.08.2020.	486.900,00	486.900,00
48	Израда акта о процени угрожености елементарних непогода и других несрећа и план заштите и спасавања у ванредним ситуацијама и акти о процени ризика за раднике	495.000,00	08.07.2020.-28.01.2021.	490.000,00	490.000,00
49	Услуга дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера	495.000,00	-	-	-
	<b>РАДОВИ</b>				
1	Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ	11.560.000,00	15.06.2020.-14.06.2021.	9.866.560,00	761.061,00
2	Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту	11.700.000,00	15.06.2020.-14.06.2021.	5.500.160,00	5.500.160,00
3	Радови на одржавању - адаптацији МРС	500.000,00	22.06.2020.-21.06.2021.	499.200,00	499.200,00
4	Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом одржавању објекта ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом	250.000,00	02.06.2020.-31.12.2020.	244.200,00	237.752,00
5	Заваривачки радови на челичним инсталацијама	995.000,00	21.10.2020.-20.10.2021.	995.000,00	652.414,00

Посматрајући планирана новчана средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности у 2020. години видимо да су средства планирана на основу Плана набавки за 2020. годину, односно у складу са поступцима набавки који су спроведени у 2020. години, док период на који су уговори закључени варира у зависности од стварних потреба предузећа те уговор може бити закључен на период до краја планске године и реализован у планској години или закључен у планској години где се једним делом његова реализација врши у планској години, а дугим делом у наредној години. У највећем броју поступака

уговорени износи су у границама планираних вредности, док код једног мањег броја уговорена вредности су значајно испод планираних вредности (грађевински радови, одоризација и сл.).

Реализација планираних новчаних средстава за добра, услуге и радове за 2020. годину приказана је у табели ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ДОК ЈЕ РЕАЛИЗАЦИЈА ПОПОЗИЦИЈАМА СЕДЕЋА:

Редни број	Образложење набавки у 2020. години
Добра	
1	<b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - плomba, флексибилно црево, орман, левкови и заштитне цеви за КМРС, реализација у оквиру планираних вредности за 2020. годину. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Уговорена вредност је у 2020. години реализована у износу од 7.777.144,65 динара. Проценат реализације је: 99,99%.
2	<b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - полиетиленске цеви, ПВЦ цеви и полиетиленски фазонски комади, реализација у 2020. години износи 59,91% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години.. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
3	<b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - ситан материјал за одржавање и изградњу дистрибутивне гасне мреже, реализација у 2020. години износи 62,58% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
4	<b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука машинског материјала за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже - уређаја за регулацију и мерење, реализација у 2020. години износи 20,37% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци - снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због мањих потреба за одржавањем.
5	<b>Набавка добара-</b> Набавка горива за моторна возила и уређаје са моторима са унутрашњим сагоревањем, реализација у 2020. години износи 50,00% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због мањег обима пословних активности у 2020. години и спроведених мера штедње.



6	<b>Набавка добара-</b> Набавка електричне енергије, реализација у 2020. години износи 47,75% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
7	<b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука ХТЗ опреме за запослене, реализација у 2020. години износи 97,77% од уговорене вредности. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због добијања повољнијих услова у поступцима јавних набавки – цена.
8	<b>Набавка добара-</b> Набавка алата, реализација у 2020. години износи 0,95% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години.. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Набавка . није реализована због склапања уговора у другој половини децембра 2020. године. Уговор ће се реализовати у првом кварталу 2021. године.
9	<b>Набавка добара-</b> Набавка материјала и аутогума са услугом уградње за одржавање возила ЈКП "Суботицагас", реализација у 2020. години износи 3,38% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности .Набавка . није реализована због склапања уговора у првој половини новембра 2020. године. Уговор ће се реализовати у првом кварталу 2021. године.
10	<b>Набавка добара-</b> Набавка рекламног материјала, реализација у 2020. години износи 97,86% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
11	<b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука канцеларијског материјала, реализација у 2020. години износи 50,71% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
12	<b>Набавка добара-</b> Набавка одоранта и услуга пуњења уређаја за одоризацију са контролом нивоа одоризације, реализација у 2020. години износи 34,87% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорени износ је мањи у односу на план јер је у поступку јавних набавки добијени повољнији услови - цена. Набавка није реализована у процењеној вредности у односу на план за 2020. годину из разлога повољније понуде понуђача.
13	<b>Набавка добара-</b> Набавка возила за обављање делатности, није реализована у 2020. години. Планирана предметна набавка у 2020. години је потребна ради занављања возног парка Предузећа. Ради обнове и осавремењивања возног парка предузећа планирана је набавка два нова лака теретна возила. Уговорени износ је мањи у односу на план јер је у поступку јавних набавки добијени повољнији услови - цена.

	<p>Просечна старост возила педвиђених за замену износи 14 година. Да би унапредили квалитет, редовност и ефикасност услуге у домену делатности потребно је годишње у континуитету набављати минимум по 2 возила различитих величина, намена и опреме, што износи око 13% постојећег возног парка. Планом је предвиђена набавка два лака теретна возила са четири до пет места за седење и погоном на све точкове. Заменом ће се стара путничка возила заманити лаким теретним возилима која ће се по потреби моћи корисити и за превоз путника. Својим агрегатима, погоном и наменом возила одговарају потребама рада на терену и представља ће боље решење од постојећих путничких возила по употребљивости и по сврсисходности.</p> <p>Уговор је закључен у другој половини децембра месеца 2020. године. Вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години.</p>
14	<p><b>Набавка добара-</b> Набавка уређаја за даљинско читавање са преносом података, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
15	<p><b>Набавка добара -</b> Набавка природног гаса за купце ЈКП "Суботицагас", реализација у 2020. години износи 41,13% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p> <p>Планирана вредност у 2020. години за предметну набавку већа него у 2019. због повећања броја потрошача, као и промене курса долара.</p>
16	<p><b>Набавка добара-</b> Набавка рачунарских делова за одржавање, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p> <p>Набавка није реализована у планираној вредности због мање потрбе за овом врстом услуга.</p>
17	<p><b>Набавка добара-</b> Набавка и испорука средстава за хигијену и потрошних добара, реализација у 2020. години износи 90,34% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорени износ је мањи у односу на план јер је у поступку јавних набавки добијени повољнији услови - цена.</p> <p>Набавка није реализована у планираној вредности из разлога повољније понуде понуђача.</p>
18	<p><b>Набавка добара-</b> Набавка стручне литературе и часописа, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности.</p> <p>Набавка није реализована у планираној вредности због мање потрбе за овом врстом добара.</p>
19	<p><b>Набавка добара</b> Репрезентација, реализација у 2020. години износи 99,28% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години.</p>
20	<p><b>Набавка добара -</b> Набавка канцеларијске опреме и намештаја, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p> <p>Набавка није реализована у планираној вредности због мање потрбе за овом врстом добара .</p>
21	<p><b>Набавка добара -</b> Набавка украсних биљака, земље, украса и потрепштина, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности.</p> <p>Набавка није реализована у планираној вредности због мање потрбе за овом врстом добара.</p>

22	<b>Набавка добара-</b> Набавка рачунарске опреме, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Набавка није реализована у планираној вредности због мање потрбе за овом врстом добара.
<b>Услуге</b>	
1	<b>Набавка услуга-</b> Услуге агенције за читавање потрошње гаса на гасним мерилима код грађана и привреде, реализација у 2020. години износи 71,16% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Одступање у односу на планирану вредност је последица добијања повољнијих услова у поступку јавних набавки- нижа цена.
2	<b>Набавка услуга-</b> Баждарење прање и подешавање калориметра, реализација у 2020. години износи 96,68% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Одступање у односу на планирану вредност је последица добијања повољнијих услова у поступку јавних набавки- нижа цена.
3	<b>Набавка услуга-</b> Обављање стручног надзора над извођењем машинских и грађевинских радова на ДГМ, реализација у 2020. години износи 94,84% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
4	<b>Набавка услуга-</b> Израда пројектно техничке документације ДГМ и израда пројекта изведеног објекта у дигиталном и писаном облику за ДГМ, реализација у 2020. години износи 30,61% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
5	<b>Набавка услуга-</b> Услуге чишћења пословних просторија „ЈКП“ Суботицагас“, реализација у 2020. години износи 75% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
6	<b>Набавка услуга-</b> Испитивање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-2,5 па на више заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг баждарења – Набавка је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
7	<b>Набавка услуга-</b> Штампарске услуге, реализација у 2020. години износи 79,44% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
8	<b>Набавка услуга-</b> Одржавање софтвера „Алфасофт“, реализација у 2020. години износи 85,75% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
9	<b>Набавка услуга-</b> Услуга процене капитала, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности.

10	<b>Набавка услуга-</b> Услуге мобилне телефоније, реализација у 2020. години износи 2,87% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. и 2020. години . Уговор је закључен на двадесетчетири месеца како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
11	<b>Набавка услуга-</b> Услуге фиксне телефоније, реализација у 2020. години износи 40,77% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године , а извршилац услуга је једини овлашћен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак набавке. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
12	<b>Набавка услуга-</b> Услуге интернета, реализација у 2020. години износи 25% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. и 2022 години. Уговор је закључен на двадесетчетири месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
13	<b>Набавка услуга-</b> Услуге рекламе, реализација у 2020. години износи 79,85% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
14	<b>Набавка услуга-</b> Услуге осигурања, реализација у 2020. години износи 57,91% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
15	<b>Набавка услуга-</b> Услуге прегледа, контроле, еталонирања: хидрантске мреже, инст. за дојаву пожара, електро инсталација, контроле услова рада (бука, осветљење...) реализација у 2020. години износи 50,57% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
16	<b>Набавка услуга-</b> Геодетске услуге, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности.. Уговор је закључен и у потпуности реализован у 2020. години. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
17	<b>Набавка услуга-</b> Атестирање заваривача за електролучно и гасно заваривање и атестирање за електрофузионо заваривање, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговорена вредност је у границама планираних вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
18	<b>Набавка услуга-</b> Сервисирање и поправке апарата за електро заваривање полиетилена и уређаја за испитивње гасовода на чврстоћу и непропусност са етаонлирањем, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
19	<b>Набавка услуга-</b> Услуге екстерне реизације, Набавка није реализована у 2020. години.

20	<p><b>Набавка услуга-</b> Комуналне услуге ( водовод , канализација и чистоћа), реализација у 2020. години износи 66,95 од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години.</p> <p>Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године, а извршилац услуга је једини овлашћен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак набавке. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
21	<p><b>Набавка услуга -</b> Услуге набавке гаса ради грејања, реализација у 2020. години износи 27,88% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – снабдевању. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
22	<p><b>Набавка услуга-</b>Поштанске услуге, реализација у 2020. години износи 64,27% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци – Набавка је реализована по уговору који је склопљен пре 2013. године , а извршилац услуга је једини овлашћен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак набавке. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
23	<p><b>Набавка услуга,</b> Сервис и испитивање регулационих линија МРС "Суботичка топлана", МРС Палић, МРС 3 и МРС 4. Испитивање и подешавање регулационе Уговорена вредност је у границама планираних вредности. и сигурносне опреме. Испитивање МРС на непропусност, реализација у 2020. години износи 1007% од уговорене вредности.</p>
24	<p><b>Набавка услуга-</b> Здравствени прегледи радника, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговор је закључен и у потпуности реализован у 2020. години. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
25	<p><b>Набавка услуга-</b> Ресторанске услуге , реализација у 2020. години износи 49,12% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
26	<p><b>Набавка услуга -</b>Надзорна провера за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008 реализација у 2020. години износи 46,21% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на тридесетшест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
27	<p><b>Набавка услуга -</b> Консултације за ИСО 14001:2004, ИСО 1800:2007 и ИСО 9001:2008, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговор је закључен и у потпуности реализован у 2020. години. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
28	<p><b>Набавка услуга-</b> Третирање и крајње збрињавање опасног отпада. Набавка није реализована у 2020. години.</p>
29	<p><b>Набавка услуга -</b> Технички, периодични прегледи возила, реализација у 2020. години износи 85,32% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.</p>

30	<b>Набавка услуга -</b> Мониторинг аларма објекта и праћење возила CP5-ом ЈКП "Суботицагас", реализација у 2020. години износи 76,57% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
31	<b>Набавка услуга -</b> Услуге превоза и обезбеђења превоза готовог новца, реализација у 2020. години износи 60,18% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке
32	<b>Набавка услуга -</b> Услуге обављања послова заштите на раду и заштите од пожара, реализација у 2020. години износи 83,33% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
33	<b>Набавка услуга -</b> Сервисирања опреме ЈКП "Суботицагас", са потребним материјалом, реализација у 2020. години износи 64,72% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
34	<b>Набавка услуга –</b> Услуге оглашавања. Уговор је закључен и у потпуности реализован у 2020. години. Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за овом врстом услуга.
35	<b>Набавка услуга –</b> Услуге прања воила. реализација у 2020. години износи 24,40% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
36	<b>Набавка услуга –</b> Услуге вулканизера, реализација у 2020. години износи 22,92% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
37	<b>Набавка услуга –</b> Услуге прегледа, контроле, еталонирања: апарата за алко тест, апарата детекцију природног гаса, апарата за мерење притиска и температуре, апарата за мерење одорисаности, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
38	<b>Набавка услуга –</b> Услуга скидања и враћања калориметара ради баждарења, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
39	<b>Набавка услуга-</b> Услуге вршења техничког прегледа изведених радова на ДГМ. Уговор је закључен. Набавка није реализована у 2020. години, предвиђена је реализација у 2021. години. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.

40	<b>Набавка услуга-</b> Услуге система ФУК-а. Набавка није реализована у 2020. години.
41	<b>Набавка услуга</b> – Адвокатске услуге, реализација у 2020. години износи 83,33% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
42	<b>Набавка услуга</b> – Услуге поправки и одржавања инсталација на објекту ЈКП "Суботицагас", са материјалом, реализација у 2020. години износи 73,24% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
43	<b>Набавка услуга</b> - Одржавање Web странице, Hosting, накнаде софтверских лиценци и сличних услуга, реализација у 2020. години износи 91,01% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке
44	<b>Набавка услуга</b> – Услуге превоза. Уговор је закључен и у потпуности реализован у 2020. години. Набавка није реализована у процењеној вредности због мање потребе за овом врстом услуга.
45	<b>Набавка услуга</b> – Испитвање и жигосање (баждарење) мерила природног гаса од Г-40 до Г-400 заједно са коректорима природног гаса за бројила којима је истекао важећи жиг, реализација у 2020. години износи 94,47% од уговорене вредности. . Уговор је закључен до краја 2020. године. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.
46	<b>Набавка услуга-</b> Карактеризација отпада. Набавка није реализована у 2020. години.
47	<b>Набавка услуга</b> – Студија изводљивости за проширење гасне мреже, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности.
48	<b>Набавка услуга</b> – Израда акта о процени угрожености елементарних непогода и других несрећа и план заштите и спасавања у ванредним ситуацијама и акти о процени ризика за раднике, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности.
49	<b>Набавка услуга-</b> Услуга дистрибуције електронских фактура и услуга бекап сервера. Набавка није реализована у 2020. години.
	<b>РАДОВИ</b>
1	<b>Набавка радова,</b> Грађевински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), измештања и продужетака на ДГМ и искључења са ДГМ, реализација у 2020. години износи 7,71% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.
2	<b>Набавка радова,</b> Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту, реализација у 2020. години

	<p>износи 100% од уговорене вредности.</p> <p>Планирана предметна набавка у 2020. години потребна је ради извођења грађевинских и машинских радова на изградњи планираног гасовода по новим одобреним пројектима. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.</p>
3	<p><b>Набавка радова,</b> Радови на одржавању – адаптацији МРС, реализација у 2020. години износи 100% од уговорене вредности. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
4	<p><b>Набавка радова</b> Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом одржавању објеката ЈКП "Суботицагас", реализација у 2020. години износи 97,36% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Уговорена вредност је у границама планираних вредности.</p>
5	<p><b>Набавка радова,</b> Заваривачки радови на челичним инсталацијама, реализација у 2020. години износи 65,57% од уговорене вредности, преостала вредност је предвиђена за реализацију у 2021. години. Уговор је закључен на дванаест месеци како би се омогућио континуитет у набавци. Набавка није реализована у процењеној вредности због повољнијих цена добијених путем јавне набавке.</p>

Суботица, 08.07.2021. године

ЈКП „Суботицагас“ Суботица  
директор  
МSc Зеди Илдико