

Na osnovu člana 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 10) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2023. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2022. godinu

I

Daje se saglasnost na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica dana 30. juna 2023. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležni organ jedinice lokalne samouprave daje saglasnost i na druge odluke u skladu sa zakonom kojim se uređuje obavljanje delatnosti od opšteg interesa i osnivačkim aktom, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i član 22. stav 1. tačka 10) Odluke o osnivanju JKP „Suboticagas“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst) prema kojoj radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa Skupština daje saglasnost na izveštaj o stepenu realizacije godišnjeg programa poslovanja.

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

Na program poslovanja preduzeća za 2022. godinu, Skupština grada je dala saglasnost, a Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izveštaj, pored osnovnih podataka o preduzeću, sadrži stepen realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilansa uspeha i bilansa stanja, fizičkog obima izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga i sl.

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

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

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Suboticagas“ Subotica

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

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE
„SUBOTICAGAS“
Broj: 32-12/23
Dana: 30.06.2023.
S U B O T I C A

I Z V O D

Iz zapisnika vođenog na **22.** sednici Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica dana 30.06.2023. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d:

Ad.5. Usvajanje Izveštaja o poslovanju za 2022. godinu sa Finansijskim izveštajem JKP „Suboticagas“ Subotica

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

Usvaja se Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu sa Finansijskim izveštajem JKP „Suboticagas“ Subotica koji čini sastavni deo ove Odluke.

Ovu Odluku dostaviti Skupštini grada na saglasnost.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsednik
Nadzornog odbora

Dr Nemedi Imre, s.r.



IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTICAGAS“ SUBOTICA

za 2022. godinu

OSNOVNI STATUSNI PODACI

Poslovno ime: JKP SUBOTICAGAS SUBOTICA

Sedište: JOVANA MIKIĆA 58, SUBOTICA

Pretežna delatnost: 3522

Matični broj: 20114223

PIB: 104200200

Nadležno ministarstvo: PRIVREDE

Subotica, jun 2023. godine

Sadržaj:

I UVOD	2
1.1 Osnovni podaci	2
II PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA, FIZIČKOG OBIMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI	4
2.1 ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CENA PROIZVODA I USLUGA	4
2.1.1 PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA	5
2.1.2 FORMIRANJE PRODAJNE CENE GASA	5
2.2 OSTVARENI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2020. GODINI	5
2.3. INVESTICIONA ULAGANJA	6
2.4. UKUPNI PRIHODI U 2020. GODINI	7
2.5 UKUPNI RASHODI U 2020. GODINI	8
III BILANS USPEHA	14
IV BILANS STANJA	21
V PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA	32
VI PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	33
VII PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	34
VIII PLANIRANE I REALIZOVANE INVESTICIJE	34
IX PLANIRANA I REALIZOVANA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA	35

I UVOD

1.1 Osnovni podaci

Pravna forma: javno preduzeće

Sedište: Jovana Mikića 58, Subotica

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

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

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

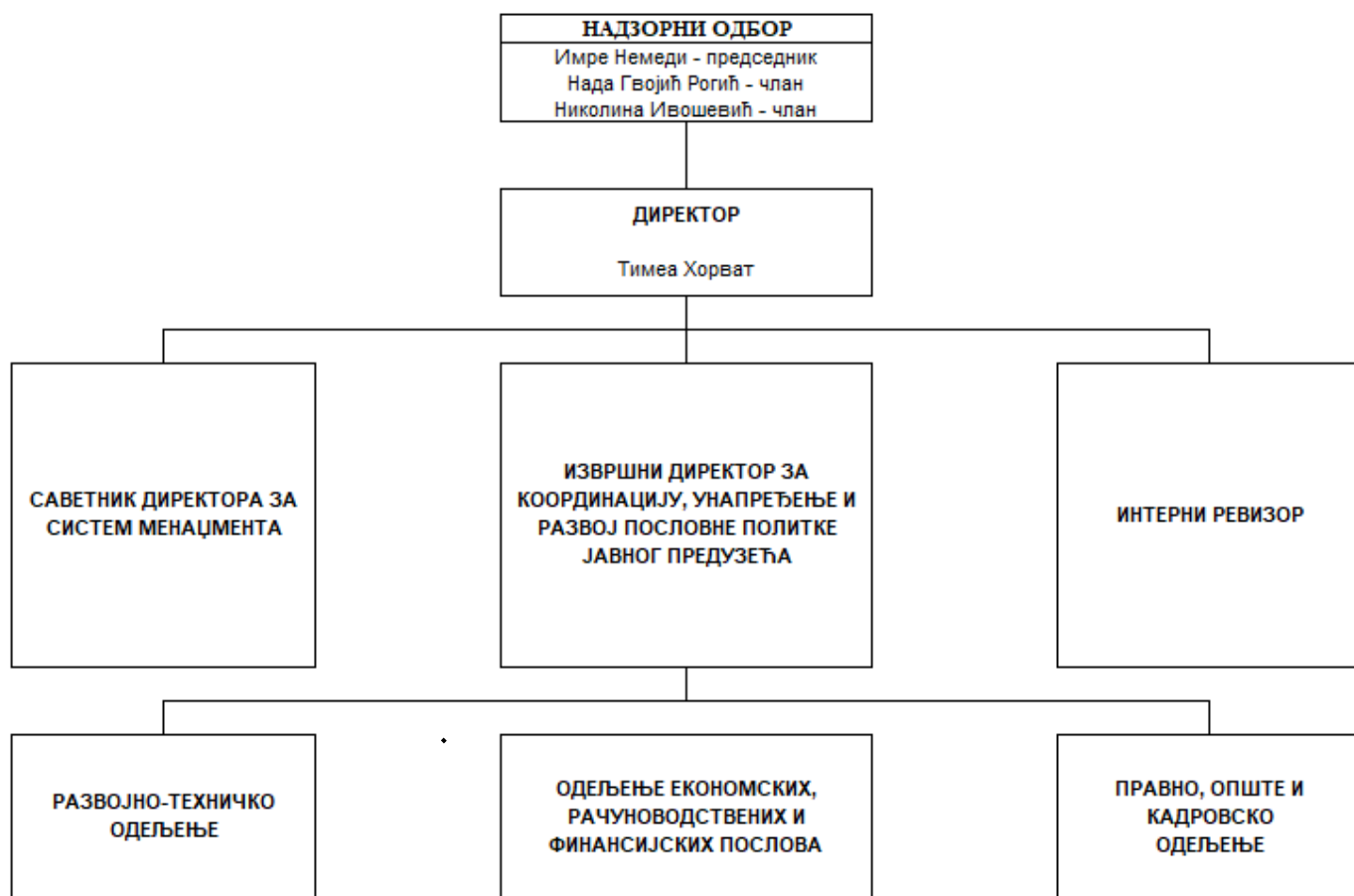
JKP „Suboticagas“ Subotica energetski je subjekat koji poseduje sledeće licence:

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

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

Poslovno ime	Javno komunalno preduzeće „Suboticagas“ Subotica
Naziv	JKP „SUBOTICAGAS“ SUBOTICA
Datum registracije	30.12.2005.
Matični broj	20114223
Poreski identifikacioni broj	104200200
Registrovano sedište	SUBOTICA, JOVANA MIKIĆA 58
Oblik organizovanja	JAVNO PREDUZEĆE
Registrovana šifra delatnosti	3522
Visina osnivačkog kapitala	807.436.721,90 dinara
Osnivač	Grad Subotica 100%

ORGANIZACIONA ŠEMA JAVNOG PREDUZEĆA



DIREKTOR – poslovodni organ Preduzeća, Tímea Horvát je imenovana za direktora Rešenjem Skupštine grada Subotice o imenovanju direktora Javnog komunalnog preduzeća „Suboticagas“ Subotica, broj: I-00-022-273/2021 od 05.08.2021. godine, a ugovor o radu je zaključen 06.10.2021. godine.

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

NADZORNI ODBOR – organ upravljanja Preduzeća ima predsednika i dva člana od kojih je jedan član iz redova zaposlenih. Skupština Grada Subotice imenuje Nadzorni odbor preduzeća. Dana 03.03.2022. godine Skupština grada Subotice, na 20. sednici donela je Rešenje o imenovanju predsednika i članova Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica broj I-00-021-41/2022 („Službeni glasnik Grada Subotice“ broj 08 od 03.03.2022.godine). Za predsednika Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica imenovan je Nemedi Imre, dok su članovi Nikolina Ivošević i Nada Gvojić Rogić iz redova zaposlenih.

Organi preduzeća su:

- nadzorni odbor,
- direktor.

Organizaciona struktura:

- direktor,
- savetnik direktora,
- izvršni direktor,

- interni revizor,
- razvojno-tehničko odeljenje,
- odeljenje ekonomskih, računovodstvenih i finansijskih poslova,
- pravno, opšte i kadrovsko odeljenje.

JKP „Suboticagas“ Subotica u okviru gore navedene organizacione strukture, shodno Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave grada Subotice ima 39 zaposlenih i to 35 na neodređeno vreme i 4 na određeno vreme.

JKP „Suboticagas“ Subotica posluje po tržišnim uslovima i u skladu sa tim ostvaruje prihode obavljajući delatnost za koju je osnovano, što znači da se sve aktivnosti Preduzeća finansiraju iz sopstvenih sredstava.

RS APV Grad Subotica, Skupština grada Subotice na 18 sednici održanoj dana 20.01.2022. godine dala je saglasnost na Program poslovanja JKP „Suboticagas,, Subotica za 2022. godinu (br.rešenja I -00-022-30/2022; „Službeni list Grada Subotice“ broj 02 od 20.01.2022. godine), kao i na Prvu izmenu plana poslovanja JKP „Suboticagas“ Subotica (broj rešenja I-00-022-137/2022 od 07.04.2022. godine) i na Drugu izmenu programa poslovanja JKP „Suboticagas“ Subotica (broj rešenja I-00-022-308/2022 od 07.07.2022. godine, „Službeni glasnik Grada Subotice“ broj 19 od 07.07.2022. godine).

Misija

Preduzeće JKP „Suboticagas“ Subotica svoju misiju definisalo je u nekoliko segmenata koji čine osnovni okvir poslovanja i razvoja preduzeća, a to su:

- Održavanje postojećeg tehnološkog nivoa distributivne gasne mreže, kao i njeno proširenje,
- Kontinuirano i kvalitetno obavljanje svoje delatnosti na tehnološki savremen i ekološki prihvatljiv način,
- Intenzivna saradnja kako sa privrednim subjektima tako isto i sa građanima, kao potrošačima gasa,
- Stalna briga o zadovoljstvu potrošača kao i nastojanje da prirodni gas zauzme što značajnije mesto na energetsom tržištu Grada Subotice.

Vizija

Vizija Preduzeće je prvenstveno da:

- i dalje bude poslovno uspešan distributer gasa,
- konstantno poboljšanje kvaliteta usluga uz poštovanje zakonskih propisa,
- prepoznatljivost u odnosu na konkurenciju u okruženju,
- primena tehnoloških dostignuća uz uvažavanje principa zaštite životne sredine na teritoriji Grada Subotice.

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

Poslovanje JKP „Suboticagas“ Subotica u 2022 godini je pozitivno i zadovoljavajuće, rukovodstvo konstantno prati rezultate poslovanja, preduzima odgovarajuće mere kako bi poslovanje bilo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom i Planom poslovanja.

Na dan 31.12.2022. godine JKP „Suboticagas“ Subotica poseduje izgrađenu distributivnu mrežu u ukupnoj dužini 662,66 km (zajedno sa priključcima). Broj izvedenih i aktiviranih priključaka u 2022. godini je 330. Broj korisnika naših usluga iz godine u godinu konstantno raste, zahvaljujući stalnom proširenju gasne mreže. JKP „Suboticagas“ Subotica je izgradilo gasnu mrežu na celoj teritoriji Grada Subotice tj. obuhvaćene su sve gradske mesne zajednice, kao i mesne zajednice Palić i Kelebija.

2.1 ELEMENTI ZA CELOVITO SAGLEDAVANJE CENA PROIZVODA I USLUGA

Na osnovu člana 88. stav 2. tačka 8. Zakona o energetici („Službeni glasnik“ RS broj: 145/14) i Statuta JKP „Suboticagas“ Subotica, odluku o ceni prirodnog gasa za javno snabdevanje donosi Nadzorni odbor preduzeća, a na osnovu prethodno dobijene saglasnosti Agencije za energetiku Republike Srbije. Poslednja promena cene prirodnog gasa usvojena je na sednici Nadzornog odbora dana 29.07.2022 godine, sa primenom od 01.10.2022. godine.

2.1.1 PREGLED CENE PRIRODNOG GASA ZA JAVNO SNABDEVANJE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tabela 1: Važeće cene gasa za javno snabdevanje na dan 31.12.2022. godine

u dinarima

	Kategorije kupaca	Grupe kupaca	Tarifni stavovi „energent“ (din./kwh/	Tarifni stavovi „kapacitet“ (din./kwh/dan /godina)	Tarifni stavovi „naknada po mestu isporuke“ (din./mesto isporuke/ godina)
	2	3	4	5	6
1.	Kateg. 1 p < 6 bar	„Mala potrošnja“ („Mala potrošnja - domaćinstva“ i „Mala potrošnja – ostali „)	3,56	-	1.044,79
2.		„Vanvršna potrošnja K1“	3,31	8,40	1.044,79
3.		„Ravnomerna potrošnja K1“	3,31	17,84	1.044,79
4.		„Neravnomerna potrošnja K“	3,31	2,099	1.044,79

Od 01.01.2015. godine izvršena je zakonska podela potrošača na:

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

Kod prve grupe potrošača (domaćinstva i mali poslovni potrošači) saglasnost na cene daje Agencija za energetiku Republike Srbije, dok kod druge grupe potrošača (veći poslovni potrošači) postoji slobodno tržište i cene se slobodno formiraju u bilateralnim odnosima snabdevača i potrošača, a prevashodno prema nabavnoj ceni gasa koju za sada, na osnovu svojih kriterijuma određuje JP „Srbijagas“ Novi Sad i usvojene Metodologije od strane Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica. Vlada RS je u prvih šest meseci ograničavala cenu prirodnog gasa za snabdevanje na nivou novembra 2021. godine.

2.1.2 OSTVARENI FIZIČKI OBIM PRODAJE U 2022. GODINI

Tabela 2: Fizički obim prodaje u 2022. godini

Red.broj	Podela potrošača	Jedinica mere	Plan 2022	Realizacija	Indeh 5/4
----------	------------------	---------------	-----------	-------------	-----------

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Snabdevanje	m ³	10.367.355	10.548.953	101,75
2.	Javno snabdevanje	m ³	14.876.953	15.952.991	107,23
	UKUPNO:	m³	25.244.308	26.501.944	104,98

Na ostvarenje planiranog obima prodaje prirodnog gasa za javno snabdevanje najviše je uticala cena energenta za javno snabdevanje, klimatski uslovi, kao i broj aktivnih stambenih porošača (u odnosu na plan fizički obim prodaje povećan je za 7%).

Kod snabdevanja obim prodaje prirodnog gasa zavisi najvećim delom od obima privredne aktivnosti (u odnosu na plan fizički obim prodaje povećan je za 2%).

2.2 BROJ POTROŠAČA

Tabela 3: Broj potrošača po godinama

Godina	Plan 2022.	Realizacija 2022.
Poslovni	1.275	1.263
Stambeni	10.683	10.595
UKUPNO	11.958	11.858

Napomena: jedan potrošač može posedovati više mernih mesta.

2.3. INVESTICIONA ULAGANJA

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

Tabela 4: prikljucci po mesnim zajednicama u 2022. godini u dinarima

Red.br	Lokacije po mesnim zajednicama	Broj izvedenih priključaka	Vrednost investicije
1.	MZ Centar I	9	836.926,18
2.	MZ Novo selo	30	2.781.204,92
3.	MZ Novi grad	2	172.641,72
4.	MZ Ker	11	941.829,70
5.	MZ Železničko naselje	30	2.729.066,33
6.	MZ Aleksandrovo	27	2.448.009,33
7.	MZ Kertvaroš	19	2.555.558,23
8.	MZ Mali Radanovac	10	887.472,46
9.	MZ Makova sedmica	22	2.060.779,76
10.	MZ Mali Bajmok	26	2.415.615,88
11.	MZ Peščara	10	950.190,39
12.	MZ Centar II	12	1.050.926,17
13.	MZ Dudova šuma	31	2.629.551,13
14.	MZ Palić	23	2.101.366,07
15.	MZ Gat	12	1.035.618,89
16.	MZ Bajnat	6	779.373,90
17.	MZ Centar III	6	571.128,06
18.	MZ Prozivka	1	231.434,35
19.	MZ Radanovac	13	1.171.153,31
20.	MZ Zorka	23	2.113.439,09
21.	MZ Kelebija	7	692.353,11
UKUPNO		330	31.155.638,98

Vrednost ukupne investicije obuhvata sve postupke za izgradnju priključaka bez obzira kada su pokrenuti.

2.4. UKUPNI PRIHODI U 2022. GODINI

Tabela 5: ostvareni prihodi u 2022. godini

u dinarima

Kto	Vrsta prihoda	Plan 2022	Realizacija 2022.	Indeks 4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
604	Prihodi od prodaje gasa	1.100.000.000	1.004.492.391	91,32
614	Ostali prihodi od prodaje usluga	150.000.000	162.804.234	108,54
621	Investicije u sopstvenoj režiji	7.500.000	24.849.682	331,33
641	Prihodi po osnovu uslov. donac	4.500.000	3.343.263	74,29
662	Prihodi od kamata	8.000.000	17.589.413	219,87
663	Pozitivne kursne razlike	1.000	117	11,70
670	Dobici od prodaje osnovnih sredstava	150.000	-	0,00
673	Dobici od prodaje materijala	-	-	-
677	Prihodi od smanjenja obaveza	-	-	-
678	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	2.177.292	0,00
679	Ostali nepomenuti prihodi	20.000	737.346	3.686,73
685	Ostali od usklađivanja vred.potraživanja	1.000.000	6.398.288	639,83
	UKUPNO PRIHODI (A+B+C)	1.271.171.000	1.222.392.026	96,16

U analiziranom periodu ukupni prihodi su na nivou 96% u odnosu na planirane.

Osnovne prihode u 2022. godini činili su prihodi ostvareni od prodaje prirodnog gasa, kao i prihodi ostvareni na osnovu cene pristupa distributivnom sistemu (tzv. „mrežarina“) koja se posebno naplaćuje onim snabdevačima prirodnog gasa koji koriste gasno distributivnu mrežu JKP „Suboticagas“ Subotica. Prema zakonu o energetici postoje i drugi licencirani snabdevači koji snabdevaju svoje potrošače prirodnim gasom te JKP „Suboticagas“ Subotica od njih naplaćuje samo takozvanu „mrežarinu“, a potrošenu količinu gasa naplaćuje drugi licencirani snabdevač. To je bio slučaj u 2022. godini sa JP Srbijagas-om i firmama Cestor Veks doo i JKP Standard Ada, koji imaju svoje potrošače a imajući u vidu da koristi distributivnu mrežu JKP

„Suboticagas“, za to plaća naknadu za pristup distributivnom sistemu („mrežarinu“).

• Konto 604 – prihod od prodaje gasa

Prihodi od prodaje prirodnog gasa su manji u odnosu na planirane vrednosti za 9% (planirano 1.100 miliona dinara, a realizovano 1.004 miliona dinara). Na visinu ove vrste prihoda uticala je količina prodatog gasa, cena energenta, kao i visina učešća svakog pojedinačnog vida potrošnje. U prihodima od prodaje gasa učešće javnog snabdevanja je 59% a snabdevanja 41%. Cenu prirodnog gasa za javno snabdevanje određuje Agencija za energetiku, dok se za snabdevanje formira na slobodnom tržištu. Vlada RS je u prvih šest meseci ograničavala cenu prirodnog gasa za snabdevanje na nivou novembra 2021. godine, što je uticalo na visinu prihoda od prodaje gasa za snabdevanje.

• Konto 614 – ostali prihodi od prodaje usluga

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

Ova vrsta prihoda je veća od planiranog za 9% iz razloga što je naplaćeno više na ime naknada od drugih snabdevača, koji koriste distributivnu gasnu mrežu JKP „Suboticagas“, kao i prihoda od raznih usluga i priključaka (planirano 150 miliona dinara, a realizovano 163 miliona dinara).

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

Odstupanje u odnosu na planiranu veličinu je posledica većeg učešća sopstvenih učinaka u 2022. godini (planirano 7,5 miliona dinara, a realizovano 25 miliona dinara). Visina ove vrste prihoda zavisi od stepena završetka radova. Na visinu ovih prihoda utiče veliki broj spoljnih faktora. U posmatranom periodu aktivirano je 330 priključaka što iz tekućeg tako i iz ranijih perioda. Priključak se aktivira kada se dostavi

sva potrebna dokumentacija, izvrše svi građevinski i mašinski radovi, kao i tehnički prijem priključi na gasnu mrežu. Zbog neizvesnosti o broju izvedenih gasnih priključaka, bilo je teško planirati visinu ovih prihoda. Od ukupne investicije od 31 miliona dinara oprihoduje se 25 miliona dinara, dok se 6 miliona dinara odnosi na građevinske radove.

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

Ova vrsta prihoda zavisi od visine obračunate amortizacije na priključke kako za stambene tako i za poslovne potrošače. Broj aktiviranih priključaka uticao je na visinu prihoda po ovom osnovu i za 26% su manji u odnosu na plan (planirano je 4,5 miliona dinara, a realizovano 3,3 miliona dinara). Na broj aktiviranih priključaka utiče i ekspeditivnost u dostavljanju potrebne dokumentacije od strane budućih potrošača. Određeni broj potrošača koji su dobili u ranijem periodu besplatne ili povlašćene priključke u toku 2022. godine su se priključili i to je uticalo na visinu ove vrste prihoda.

- **Konto 662 – prihodi od kamata**

Na visinu prihoda od kamata je uticala kamatna stopa, visina oročenih sredstava i stepen naplate. Preduzimanjem svih raspoloživih zakonskih mera, preduzeće je značajno povećalo stepen naplate, što je omogućilo da se značajna slobodna novčana sredstva oroče pod povoljnim uslovima. U odnosu na posmatrani period stepen realizacije je 220% tj. planirano je 8 miliona dinara, a ostvareni prihod iznosi 17,6 miliona dinara.

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

JKP „Suboticagas“ Subotica je imalo zakonsku obavezu rezervisanja sredstava za otpremnine i jubilarne nagrade. Pošto je u 2022 godini preduzeće razvrstano po veličini u srednje pravno lice, imalo je zakonsku obavezu ukidanja ove vrste rezervisanja i ista su oprihodovana (za ovu vrstu prihoda nisu planirana sredstva, a realizovana su u visini od 2 miliona dinara). Ovu vrstu prihoda je teško planirati jer zavisi od velikog broja faktora (prosečne zarade, broja zaposlenih, godina radnog staža i sl.).

- **Konto 679 – ostali nepomenuti prihodi**

Ova vrsta prihoda najvećim delom odnosi se na naplaćene naknade, takse po rešenjima, prihodi od rabata i sl. (planirano 0,02 miliona dinara, a realizovano 0,7 miliona dinara).

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

JKP „Suboticagas“ je u toku 2022. godine preduzimalo niz mera kako bi naplatilo svoja potraživanja. Jedan deo potrošača imao je kašnjenja u izmirivanju obaveza duža od 60 dana.

U toku 2022. godine izvršena je naplata dela tih potraživanja u većem obimu od planirane vrednosti (planirana vrednost je milion dinara, a realizovano šest miliona dinara). Kod planiranja visine prihoda po ovom osnovu teško je precizno planirati njihovu visinu.

2.5 UKUPNI RASHODI U 2022. GODINI

Tabela 6: ostvareni rashodi u 2022. godini

u dinarima

Kto	Vrsta troška	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
501	Nabavna vrednost prodatog gasa	950.000.000	916.251.774	96,45
511	Troškovi materijala za izradu	46.000.000	21.390.817	46,50
512	Troškovi ostalog materijala	7.095.000	4.621.778	65,14
513	Troškovi goriva i energije	3.770.000	2.588.069	68,65
514	Troškovi rezervnih delova	100.000	52.710	52,71
515	Troškovi jed.otpisa alata i inventara	5.540.000	4.393.098	81,35
520	Troškovi bruto zarada	57.986.250	53.761.189	92,71
521	Troškovi doprinosa na zarade	9.364.778	8.682.432	92,71
523	Ugovor o autorskom delu	550.000	545.185	99,12
524	Privremeni i povremeni poslovi	228.000	226.998	99,56
525	Naknada po ugovorima za fizička lica	422.000	410.135	97,19
526	Troškovi naknada za nadzorni odbor	1.988.808	1.781.250	89,56
529	Ostali lični rashodi	7.016.000	5.445.707	77,62
531	Troškovi transportnih usluga	5.640.000	5.538.058	98,19
532	Troškovi usluga održavanja	14.098.000	6.118.015	43,4

533	Troškovi zakupnine	25.500.000	18.375.216	72,06
535	Troškovi reklame i propagande	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Troškovi ostalih usluga	11.710.000	7.952.781	67,91
540	Troškovi amortizacije	44.400.000	41.369.767	93,18
545	Troškovi rezervisanja za otpremninu i jubilarne nagrade	1.200.000	1.668.565	139,05
550	Troškovi neproizvodnih usluga	25.240.600	19.215.605	76,13
551	Troškovi reprezentacije	300.000	272.032	90,68
552	Troškovi premije osiguranja	550.000	425.686	77,4
553	Troškovi platnog prometa	700.000	953.471	136,21
554	Troškovi članarina	700.000	777.876	111,13
555	Troškovi poreza na imovinu	5.500.000	4.016.481	73,03
559	Ostali nematerijalni troškovi	4.670.000	1.525.632	32,67
562	Rashodi od kamata	100.000	80.292	80,29
563	Negativne kursne razlike	10.000	3.920.	39,2
569	Ostali finansijski rashodi	10.000	-	-
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sred.	-	-	-
574	Manjkovi	10.000	-	-
576	Ras.po osnovu direk.otpisa potraživanja	2.000.000	1.801.025	90,05
579	Ostali nepomenuti rashodi	2.000.000	932.624	46,63
585	Obezvredjenja potraživanja	2.000.0000	6.454.669	322,73
UKUPNO		1.237.459.436	1.138.929.114	92,04

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

1. Konto 501- nabavna vrednost prirodnog gasa

Preduzeće nabavlja za potrebe javnog snabdevanja (učešće u u kupnim troškovima nabavke oko 58%) kao i za potrebe snabdevanja (učešće u ukupnim troškovima nabavke oko 42%) prirodni gas od JP „Srbijagas“ Novi Sad, koji formira cenu energenta na osnovu svoje Metodologije. JP „Srbijagas“ kvartalno koriguje cene prirodnog gasa za snabdevanje, pa je cena, kurs dolara i količina takođe uticala na visinu ovih troškova (realizacija 96% u odnosu na plan).

2. Konto 511 - troškovi materijala za izradu

Visina troškova materijala za gasifikaciju zavisi od broja izvedenih priključaka, adaptacije priključaka, cene dobijene u postupku javne nabavke, načina izvođenja priključaka (veličina merila, vrste materijala – polietilen ili čelik, položaj i veličina merno-regulacionog seta) i svih drugih poslova koji utiču na sigurno i bezbedno snabdevanje prirodnim gasom. Dužina priključka koja je u proseku veća od standardne dužine definisane Metodologijom za određivanje cene tipskog priključka takođe utiče na visinu troškova materijala za gasifikaciju. Stvarno stanje drugih podzemnih instalacija (optika, ptt, elektro, vodovodne i dr. instalacije) uslovalo je povećanu potrošnju materijala za gasifikaciju u smislu zaštite gasovoda kao i postojanja zakonskih odredbi vezanih za paralelno vođenje i ukrštanje gasovoda sa drugom infrastrukturom. U posmatranom periodu Preduzeće je izvelo 330 novih priključaka. Na visinu ovih troškova uticali su pored gore navednog i cene materijala (planirano 46 miliona dinara, a realizovano 21 miliona dinara tj. 47%).

3. Konto 512 -troškovi ostalog materijala

Troškovi ostalog materijala obuhvataju troškove kancelarijskog materijala, materijala za higijenu kao i troškove za odorizaciju. Manji su troškovi za odorizaciju, jer su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (niža cena, povoljni rokovi plaćanja), a kod ostalih troškova došlo je do uštede zbog mera štednje i

racionalnijeg korišćenja raspoloživih resursa (ostvarenje 65% u odnosu na plan tj. planirano je 7 miliona dinara, a realizovano 4,6 miliona dinara).

4. Konto 513 - troškovi goriva i energije

Troškovi goriva i energije obuhvataju troškove električne energije, goriva i zagrevanja poslovnih prostorija. Najveće odstupanje u odnosu na plan je nastao u delu troškova koji se odnose na gorivo. Na visinu ovih troškova uticao je broj reklamacija, hitnih intervencija kao i mera štednje koje se primenjuju u Preduzeću (planirano 1,7 miliona dinara, a realizovano 1 milion dinara).

Troškovi grejanja poslovnih prostorija su takođe manji u odnosu na plan zbog cene prirodnog gasa za sopstvene potrebe, kao i mera štednja (planirano 0,5 miliona dinara, a realizovano 0,3 miliona dinara).

Ukupno odstupanje u odnosu na plan iznosi 31% (planirano je 3,8 milion dinara, a realizovano 2,6 miliona dinara).

5. Konto 514 - troškovi rezervnih delova

Troškovi rezervnih delova su realizovani u manjem obimu od planiranih za 47% usled smanjene potrebe za zamenom postojećih delova jer nije dolazilo do kvarova koji bi iziskivali njihovu zamenu (planirano je 0,1 miliona dinara, a realizovano 0,05 milion dinara).

6. Konto 515 – troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara

Ova vrsta troškova je realizovana u visini od 81% u odnosu na plan i rezultat je povoljnijih uslova nabavke tj. niže cene, povoljniji uslovi plaćanja, kao i manjeg iznosa troškova sitnog inventara (planirano je 5,4 miliona dinara a realizovano 4,4 miliona dinara).

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

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja su manji u odnosu na plan za 7% zbog manjeg broja zaposlenih, umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru (planirano 67 miliona dinara, a realizovano 62 miliona dinara).

8. Konto 523 - troškovi naknada po autorskim ugovorima

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su u granicama planiranih vrednosti (planirana i realizovana vrednost je 0,5 miliona dinara).

9. Konto 524 - troškovi po privremenim i povremenim poslovima

Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove u granicama planiranih vrednosti (planirana i realizovana vrednost je 0,2 miliona dinara).

10. Konto 525- troškovi po ugovorima fizičkim licima

U okviru ukupnih ugovora fizičkim licima realizacija je manja za 3% (planirano 0,42, a realizovano 0,41 milion dinara).

11. Konto 526 – troškovi naknada članovima Nadzornog odbora

Naknade članovima Nadzornog odbora realizovane su u visini od 90% u odnosu na plan za posmatrani period (planirano 2 miliona dinara, a realizovano 1,8 miliona dinara tj. 90%). Ovi troškovi su realizovani u manjem iznosu u odnosu na plan, iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili penziji, pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

12. Konto 529 - ostali lični rashodi

Do odstupanja u odnosu na plan došlo je u delu koji se odnosi na solidarnu pomoć za lečenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahteva za ove namene (planirano 0,57 miliona dinara a realizovano 0,13 miliona dinara tj. 22%).

Troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao su realizovani u manjem iznosu u odnosu na plan zbog bolovanja, godišnjih odmora zaposlenih, kao i rada od kuće, što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti (planirano 2,4 miliona dinara a realizovano 1,9 miliona dinara, tj. 80%).

Dnevnice i troškovi na službenom putu realizovani su u manjem iznosu od planiranog i rezultat su štednje koje je Preduzeće sprovodilo u 2022. godini (planirano 0,9 miliona dinara, a realizovano 0,4 miliona dinara tj. 43%).

Za naknade troškova na službenom putu realizovano je 47% u odnosu na planiranu vrednost (planirano 0,4 miliona dinara, a realizovano 0,19 miliona dinara).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih isplaćena je u manjem iznosu jer se isplata vršila srazmerno vremenu provedenom u preduzeću i broju zaposlenih (planirano 2,1 milion dinara, a realizovano 1,9 miliona dinara).

Preduzeće je u toku 2022. godine primenjivalo mere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih ličnih rashoda.

13. Konto 531 - troškovi transportnih usluga

Troškovi transportnih usluga obuhvataju poštanske troškove i troškove telefona. Poštanski troškovi su u granicama planiranih vrednosti. Kada su u pitanju troškovi telefona (fiksni i mobilni), mere štednje su uticale na njihovo smanjenje.

Rezultat svih preduzetih mera je smanjenje ovih troškova u 2022. godini za 2% tj. planirano je 5,6 miliona dinara, a realizovano 5,59 miliona dinara.

14. Konto 532 - troškovi usluga održavanja

Troškovi usluga održavanja obuhvataju troškove ispitivanja gasomera i kalorimetara, održavanje poslovnog prostora, gasnih postrojenja i voznog parka.

Troškovi ispitivanja i baždarenja gasomera realizovani su u manjem iznosu od planiranog. JP „Srbijagas“ je jedini ovlašćen za baždarenje velikih brojila, te dinamika zamene jednim delom zavisi od njih, a drugim delom od samih velikih poslovnih potrošača (usklađivanje vremena zamene da bi se održao proizvodni proces). Kada su u pitanju kalolimetri i gasometri visina troškova održavanja su manji zbog dobijanja povoljnijih uslova u postupku javne nabavke (manja cena, duži rok plaćanja). U posmatranom periodu nije izvršen servis odorizatora, kao i servis MRS (merno-regulaciona- stanica).

Kada su u pitanju troškovi održavanja voznog parka i poslovnog prostora, realizovani su u manjem obimu jer nije bilo većih kvarova na vozilima a bilo je samo sitnih popravki na poslovnoj zgradi. Za usluge održavanja preduzeće planirano je 14 miliona dinara, a realizovano je 6 miliona dinara tj. 43%.

15. Konto 533 - troškovi zakupnine

Troškovi zakupnine su manji od planiranih za 28% zbog manje potrošnje prirodnog gasa od strane JKP „Subotičke toplane“. Naime, između JKP „Suboticagas“ i JKP „Subotičke toplane“ sklopljen je ugovor o zakupu za deo gasno distributivne mreže (vlasništvo Subotičke toplane), a ukupna vrednost zakupnine zavisi od potrošene količine prirodnog gasa (planirano 25,5 miliona dinara, a realizovano 18,4 miliona dinara). Ova grupa troškova obuhvata i troškove zakupnine sa Gebi doo Čantavir za lokaciju MRS-a u u krugu Veterinarskog zavoda, kao i troškovi koji se plaćaju Železnicama Srbije za prelazak gasnih vodova kroz železničke pružne trase u Subotici.

16. Konto 535 - troškovi reklame

Troškovi za ove namene su u granicama planiranih vrednosti (1,2 miliona dinara).

17. Konto 539 - troškovi ostalih usluga

Troškovi ostalih usluga obuhvataju troškove izmeštanja gasovoda, troškove nadzora, uključenja i isključenja, davanja saglasnosti i sl. Najveća odstupanja u odnosu na plan su u delu troškova nadzora, gde su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (niža cena). Visina troškova nadzora zavise od okončane realizacije priključaka (realizovano 68%).

U 2022. godini nije bilo potrebe za izmeštanjem gasovoda tj. visina ovih troškova zavisila je od potrebe drugih pravnih lica koja vrše npr. asfaltiranje, postavljanje optičkih kablova, drvoreda i sl.

Troškovi dobijanja saglasnosti su u posmatranom periodu manji u odnosu na plan jer je bilo manja potreba za dobijanjem istih (planirano 4,5 miliona dinara, a realizovano 2,8 miliona dinara).

Planirani iznos za troškove ostalih usluga u 2022. godini iznosio je 11,7 miliona dinara, a realizovani 8 miliona dinara tj za 32% manje.

18. Konto 540 – troškovi amortizacije

Kada su u pitanju troškovi amortizacije oni su manji u odnosu na plan za 7% tj. planirani su u iznosu od 44 miliona dinara, a realizovani u iznosu od 41 milion dinara (visina ovih troškova zavisi od nabavne vrednosti osnovnog sredstva kao i datuma aktiviranja istog).

19. Konto 545 – rezervisanje za otpremnine i jubilarne nagrade

Preduzeće ima zakonsku obavezu rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade. Na osnovu člana 59 Posebnog kolektivnog ugovora za javna i javno komunalna preduzeća Grada Subotice i Aneksa IV Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica broj 603-3/2020 od 17.12.2020. godine izvršeno je rezervisanje za jubilarne nagrade za dodatnih 15, 25 i 35 godina radnog staža u Preduzeću. Ova kategorija troškova je teško predvidiva jer zavisi od broj zaposlenih, visina prosečne zarade, visina radnog staža (planirano milion dinara a realizovano 1,7 miliona dinara).

20. Konto 550 - troškovi neproizvodnih usluga

Troškovi neproizvodnih usluga obuhvataju komunalne usluge, intelektualne usluge, troškove stručnog usavršavanja, interneta, stručne literature, naknade geodetskom zavodu, troškove očitavanja i sl. Najveća odstupanja su u delu koji se odnose na troškove očitavanja i intelektualnih usluga, jer su putem javne nabavke dobijeni povoljniji uslovi (cena i rok plaćanja) dok će jedan deo projekata biti završen tek u planskoj 2023. godini, kao i mera štednje koji su primenjeni i kod stručnog usavršavanja i ostalih intelektualnih usluga. Do odstupanja je došlo i kod troškova očitavanja jer nije bilo potrebe za vanrednim očitavanjem (planirano 8,5 miliona dinara, a realizovano 7,6 miliona dinara tj. 90%).

Za troškove neproizvodnih usluga planirano je 25,2 miliona dinara, a realizovano 19,2 miliona dinara tj. 76%.

21. Konto 551 – troškovi reprezentacije

Kod ove vrste troška došlo je do uštede zbog mera štednje pa je to uslovilo manju realizaciju u odnosu na plan za 9% (planirano je 0,3 miliona dinara, a realizovano 0,27 miliona dinara).

22. Konto 552 - troškovi premije osiguranja

Troškovi premija osiguranja su realizovana u manjem iznosu od planiranog. Planirano je 0,5 miliona dinara, a realizovano 0,4 milion dinara tj. manje za 23% u odnosu na plan).

23. Konto 553 – troškovi platnog prometa

Troškovi platnog prometa su veći od planiranih za 36% iz razloga promene visine naknade za bankarske usluge i većeg procenta naplate za utrošeni gas posredstvom platnih kartica (planirano je 0,7 milion dinara, a realizovano 1 milion dinara).

24. Konto 554 – troškovi članarina

JKP „Suboticagas“ Subotica ima zakonsku obavezu da zavisno od visine prihoda iz prethodne godine obračuna i plati Privredna komora Srbije određeni mesečni iznos prilikom svake mesečne isplate zarade. Visinu ovih troškova teško je planirati jer zavisi od visine ostvarenih poslovnih prihoda.

Pored toga preduzeće je i član strukovnog udruženja distributera gasa i po tom osnovu plaća određenu članarinu. Planirana visina sredstava za te namene iznosi 0,7 miliona dinara, a realizovano je 0,78 miliona dinara tj. za 11% veće.

25. Konto 555 – troškovi poreza

Preduzeće je u obavezi da plaća porez na imovinu, naknadu za životnu sredinu i komunalnu taksu za isticanje firme. Planirana sredstva za ove namene iznosila su 5,5 miliona dinara, a realizovana 4 milion dinara tj. za 27% manje.

26. Konto 559- ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju razne takse (sudske, takse za izradu projekata, RAT, APR-u, javnim beležnicima i sl), naknade za opasan otpad, troškove registracije i sl. Planirana visina sredstava za ovu vrstu troška za 2022. godinu iznosi 4,7 miliona dinara, a realizovana 1,5 miliona dinara tj. za 67% je manja realizacija. Najveće odstupanje se odnosi na manje plaćeno troškove za potrebe objedinjene procedure (dozvole za izgradnju projekata) kao i manjeg broja postupaka (sudskih, registracionih, administrativno-upravnih i sl.).

27. Konto 562 - rashodi kamata

Rashodi kamata su manji u odnosu na plan jer su dospele obaveze izmirene u roku (planirano je 0,1 milion dinara, a realizovano 0,08 miliona dinara tj. 80%).

28. Konto 563 – negativne kursne razlike

Planirani rashodi za ove namene iznose deset hiljada dinara, a realizovano četiri hiljade dinara (39%).

29. Konto 576 - rashod po osnovu direktnog otpisa potraživanja

Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja realizovani su u manjem iznosu od planiranih zbog manjeg broja zahteva za besplatnim priključcima od strane škola, ustanova i sl. (planirano je 2 miliona dinara a realizovano 1,8 miliona dinara tj. 90%).

30. Konto 579 - ostali nematerijalni troškovi

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove za donatorstvo, sponzorstvo, humanitarnu pomoć, troškove za sport i rekreaciju, kao i vanredne rashode. Preduzeće je u toku 2022. godine preduzimalo niz mera za smanjenje troškova poslovanja, tako da je došlo do manje realizacije u visini vanrednih troškova u odnosu na planiranu vrednost (planirano je 2 miliona dinara, a realizovano 0,9 miliona dinara tj. 47%).

31. Konto 585- Obezvređenje potraživanja

U izveštajnom periodu realizovani su veći rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja u odnosu na plan. Do odstupanja je došlo zbog toga što jedan broj potrošača (najvećim delom korisnika budžeta republike i pokrajine) nije izmirio svoje obaveze u roku od 60 dana od dana dospeća obaveza (planirano 2 miliona dinara, a realizovano 6 miliona dinara. Ova kategorija troškova je teško predvidiva i najvećim delom zavisi od platežne sposobnosti pravnih lica.

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

III BILANS USPEHA

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12 .2022

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2022.	Realizacija 01.01- 31.12.2022.	Procenat realizacije 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1,262,000	1,195,489	94,73
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	1,100,000	1,004,492	91,32
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	1,100,000	1,004,492	91,32
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inostranom tržištu	1004	0	0	0,00
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	150,000	162,804	108,54
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	150,000	162,804	108,54
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007	0	0	0,00
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	7,500	24,850	331,33
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009	0	0	0,00
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010	0	0	0,00
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	4,500	3,343	74,29
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012	0	0	0,00
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1,231,330	1,129,656	105,38
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014	950,000	916,252	96,45

51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	62,365	33,046	52,99
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	77,556	70,852	91,36
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	57,986	53,761	92,71
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	9,365	8,682	92,71
52 osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	10,205	8,409	82,40
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	44,400	41,370	93,18
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021	0	0	0,00
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	58,148	39,279	67,55
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023	1,200	1,669	139,08
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	37,661	27,188	72,19
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30,670	65,833	214,65
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,001	17,590	219,85
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028	0	0	0,00
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	8,000	17,590	219,88
663 i 664	III. POZITIVNE KRUSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	1	0	0,00
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031	0	0	0,00
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	95	84	88,42
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033	0	0	0,00
562	II. RASHODI KAMATA	1034	75	80	106,67
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	10	4	40,00

565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036	0	0	0,00
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7,881	17,506	222,13
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039	1,000	6,398	639,80
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040	2,000	6,455	322,75
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	170	2,915	1,714,71
57	K. OSTALI RASHODI	1042	4,010	2,734	68,18
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1,271,171	1,222,392	96,16
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1,237,459	1,138,929	92,04
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	34,471	83,463	242,13
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0
69-59	Nj. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047	0		
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048	0	0	0
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	34,471	83,463	242,13
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0
	S. POREZ NA DOBITAK		0	0	0
721	I. PORESKE RASHOD PERIODA	1051	4,750	13,806	290,65
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKIH RASHODI PERIODA	1052	0	0	0

722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053	1,000	3,682	368,20
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054	0	0	0
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	30,721	73,339	238,73
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057	0	0	0
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058	0	0	0
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059	0	0	0
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060	0	0	0
	V. ZARADA PO AKCIJI		0	0	0
	1. Osnovna zarada po akciji	1061	0	0	0
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062	0	0	0

- AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih poslovnih prihoda u posmatranom periodu je 95%

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje prirodnog gasa (realizovano 91%) i prihod od pristupa distributivnom sistemu tzv. „mrežarina“ (realizovano 109%). Visina ovih prihoda zavisi od potrošnje gasa, cene energenta.

AOP 1008-PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

Stepen usklađenosti planiranih i realizovanih prihoda po ovom osnovu, u posmatranom periodu je 331% . Visina ove vrste prihoda zavisi od stepena završetka radova. Na visinu ovih prihoda utiče veliki broj spoljnih faktora. Priključak se aktivira kada se dostavi sva potrebna dokumentacija, izvrše svi građevinski i mašinski radovi, tehnički prijem . Zbog neizvesnosti o broju izvedenih gasnih priključaka, bilo je teško planirati visinu ovih prihoda.

AOP 1011 –PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih prihoda po ovom osnovu, u posmatranom periodu je 74% . Radi se o obračunskoj kategoriji koja se izračunava u skladu sa odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, reč je o primljenim donacijama – ulaganjima u osnovna sredstva – priključke Preduzeća, koje se priznaju kao prihod perioda u srazmeri sa amortizacijom. Preduzeće ne može precizno planirati ovu vrstu prihoda jer njihova visina zavisi od budućih korisnika naših usluga tj. da li su se i kom vremenskom periodu realizovale sve potrebne aktivnosti kako bi se moglo pristupiti priključenju na gasnu mrežu (manji broj korisnika). U 2022. godini planirano je 4,5 miliona dinara, a realizovano 3,3 miliona dinara tj. 74%.

- AOP 1013 – POSLOVNI RASHODI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih poslovnih rashoda u posmatranom periodu je 105%.

Poslovni rashodi obuhvataju:

- AOP 1014 - nabavnu vrednost robe (realizovano 96%),
- AOP 1015 - troškove materijala, goriva i energije (realizovan 53%),
- AOP 1016 - troškove zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (realizovano 91%),
- AOP 1022 - troškove proizvodnih usluga (realizovano 68%),
- AOP 1020 - troškove amortizacije (realizovano 93%),
- AOP 1023 - troškove dugoročnog rezervisanja (realizovano 139%),
- AOP 1024 - nematerijalni troškove (realizovano 72%).

Vlada RS je u prvoj polovini godine ograničila cenu prirodnog gasa za snabdevanje, što je uticalo na smanjenje troškova nabavne vrednosti prirodnog gasa.

Odstupanje u ostvarivanju gore navedenih troškova (materijala, goriva, proizvodnih usluga) došlo je delom zbog dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki (cene i rokovi plaćanja), a delom zbog manjeg broja izvedenih priključaka (manji utrošak materijala za gasifikaciju).

Troškovi materijala su manji u odnosu na plan i rezultat su dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki (cene), manjeg broja izvedenih priključaka i racionalnog trošenja materijala za gasifikaciju.

Troškovi goriva su manji u odnosu na plan i rezultat su mera štednje koje je Preduzeće primenjivalo tokom cele 2022. godine, manjeg broja reklamacija, hitnih intervencija i sl.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja su manji u odnosu na plan zbog umanjenja zarada za određeni broj zaposlenih koji su bili na bolovanju ili godišnjem odmoru, kao i manje potrebe za određenim vidovima solidarne pomoći i sl.

Troškovi proizvodnih usluga su manji i rezultat su ušteda u postupcima javnih nabavki, manjih poštanskih troškova, kao i troškova štampe. Jednom broju potrošača računi se šalju elektronski i to je uticalo na visinu ovih troškova.

Troškovi održavanja su takođe manji u odnosu na planirane vrednosti zbog dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki, kao i manje potrebe za određenim vidovima održavanja (poslovna zgrada, baždarenja, vozni park i sl.).

Troškovi zakupnine su manji od planiranih vrednosti zbog manje potrošnje prirodnog gasa od strane JKP Subotička toplana Subotica.

U posmatranom periodu u odnosu na planirane vrednosti odstupanje je nastalo u delu koji se odnosi na nadzor i izmeštanje gasovoda.

Kada su u pitanju dugoročna rezervisanja odstupanje je posledica primene Međunarodnih računovodstvenih standarda u delu koji se odnosi na otpremnine i jubilarne nagrade. Preduzeće ima zakonsku obavezu rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade. Na osnovu člana 75 Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica broj 37-8/21 od 08.04.2022. godine izvršeno je rezervisanje za jubilarne nagrade za dodatnih 15, 25 i 35 godina radnog staža u Preduzeću. Ova kategorija troškova je teško predvidljiva jer zavisi od broj zaposlenih, visina prosečne zarade, dužini radnog staža.

• AOP 1027 - FINANSIJSKI PRIHODI

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih finansijskih prihoda u posmatranom periodu je 117% .

Finansijski prihodi obuhvataju :

-AOP 1038 – prihodi od kamata od trećih lica (realizovano 220%),

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

• AOP 1028 – FINANSIJSKI RASHODI

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

Finansijske rashode obuhvataju:

-AOP 1034 – rashodi kamata prema trećim licima (107%),

-AOP 1035-negativne kursne razlike (40%).

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

• AOP 1039 – PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE IZKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Stepen usklađenosti ovih realizovanih i planiranih prihoda je 640%.

Visina ovih troškova zavisi od platežne sposobnosti stambenih potrošača i stepena likvidnosti poslovnih potrošača. Planirana vrednost iznosi milion dinara, a realizovano šest miliona dinara. Preduzeće je preduzimalo niz mera kojima bi naplatilo potraživanja od potrošača koji u predhodnom periodu nisu izmirili u roku svoje obaveze.

- **AOP 1040 – RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE KOJA SE IZKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

Stepen usklađenosti ovih realizovanih i planiranih rashoda je 323%.

Do odstupanja je došlo zbog toga što jedan broj potrošača (korisnici budžeta republike i pokrajine) nije izmirio svoje obaveze u roku od 60 dana od dana dospeća istih.

- **AOP 1041 –OSTALI PRIHODI**

Ova grupa prihoda obuhvata sledeće prihode od prodaje osnovnih sredstava, ukidanja dugoročnih rezervisanja, naplaćenih taksi po tužbenim zahtevima i sl.

- **AOP 1042 – OSTALI RASHODI**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih ostalih rashoda je 68%.

U ovu grupu troškova spadaju: rashodi po osnovu direktnog otpisa, kao i ostali nepomenuti rashodi.

U posmatranom periodu broj podnetih zahteva od strane školskih i predškolskih ustanova za besplatnim priključcima je uticao na visinu troškova direktnog otpisa.

Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove za donacije, sponzorstva, humanitarnu pomoć i vanredni rashod (kretali su se u granicama planiranih vrednosti).

Preduzeće je u toku 2022. godine primenjivalo mere štednje koje su u mnogim segmentima dovele do smanjenja troškova s tim da proces privrednih aktivnosti nije bio ugrožen.

- **AOP 1064 - NETO DOBIT**

Stepen usklađenosti realizovane i planirane dobiti je 303%.

Ostvarena neto dobit u 2022. godini iznosi 73 miliona dinara i veća je u odnosu na plan (planirano 31 milion dinara). Na visinu dobiti u posmatranom periodu uticali su najvećim delom:

1. količina i cena energenta,
2. cena ulaznog inputa,
3. obim pruženih usluga,
4. dobijanja povoljnijih uslova (cene i rokovi plaćanja) u postupcima javnih nabavki,
5. manji utrošak materijala zbog mera štednje koje primenjuje Preduzeće.

Raspodela dobiti za 2022. godinu

r.br.	Elementi	Iznos
01.	Ukupan prihod	1.222.392.026
02.	Ukupan rashod	1.138.929.114
03.	Dobit	83.462.912
04.	Porez na dobit i rashod perioda	13.805.925
.	NETO DOBIT	73.339.253

- Osnivaču 50% neto dobiti u iznosu od 36.669.627 dinara, usmerava se osnivaču i uplaćuje na račun propisan za uplatu javnih prihoda,
- Preostalih 50% sredstava u iznosu od 36.669.626 dinara se raspoređuje u osnovni kapital Preduzeća i isti se u visini likvidnih sredstava upotrebljava za finansiranje investicija po Programu poslovanja preduzeća.

IV BILANS STANjA

BILANS STANjA na dan 31.12. 2022

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2022.	Realizacija na dan 31.12.2022.	Procenat realizacije na dan 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	847,467	761,772	89,89
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4,200	3,814	90,81
010	1. Ulaganja u razvoj	0004	0	0	0,00
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	4,200	3,814	90,81
013	3. Gudvil	0006	0	0	0,00
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007	0	0	0,00
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008	0	0	0,00
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENjA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	843,267	757,958	89,88
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	683,267	610,628	89,37

023	2. Postrojenja i oprema	0011	20,000	21,945	109,73
024	3. Investicione nekretnine	0012	0	0	0,00
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	140,000	125,385	89,56
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	0	0	0,00
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	0	0	0,00
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016	0	0	0,00
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	0	0	0,00
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0,00
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019	0	0	0,00
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020	0	0	0,00
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021	0	0	0,00
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022	0	0	0,00
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023	0	0	0,00
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024	0	0	0,00
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025	0	0	0,00
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026	0	0	0,00
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027	0	0	0,00
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028	0	0	0,00

288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029	20,000	21,746	108,73
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	574,853	654,106	113,79
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41,000	78,782	192,15
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032	40,000	77,732	194,33
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	0	0	0,00
13	3. Roba	0034	0	0	0,00
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	1,000	1,050	105,00
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036	0	0	0,00
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037	0	0	0,00
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	195,000	218,711	112,16
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	195,000	218,711	112,16
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040	0	0	0,00
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041	0	0	0,00
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042	0	0	0,00
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043	0	0	0,00
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,148	5,635	262,34
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	2,148	5,589	260,20
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046	0	46	0,00
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	0	0	0,00

23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	281,705	212,200	75,33
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049	0	0	0,00
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0050	0	0	0,00
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051	1,705	2,200	129,03
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052	0	0	0,00
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053	0	0	0,00
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054	0	0	0,00
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055	0	0	0,00
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056	280,000	210,000	75,00
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	53,000	138,003	260,38
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	2,000	775	38,75
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,442,320	1,437,624	99,67
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	154,262	154,262	100,00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,129,197	1,148,351	101,70
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	791,936	807,437	101,96
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403	0	0	0,00
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404	0	0	0,00
32	IV. REZERVE	0405	12,063	12,063	100,00

330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVATNOG REZULTATA	0406	0	0	0,00
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVATNOG REZULTATA	0407	0	0	0,00
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	325,198	328,851	101,12
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	294,477	255,512	86,77
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	30,721	73,339	238,73
	VIII. UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	0411	0	0	0,00
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0	0,00
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	0	0	0,00
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	0	0	0,00
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	20,000	17,765	88,83
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417+0418+0419)	0416	20,000	17,765	88,83
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	0	0	0,00
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418	0	0	0,00
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419	0	0	0,00
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0,00
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421	0	0	0,00

411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422	0	0	0,00
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423	0	0	0,00
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424	0	0	0,00
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425	0	0	0,00
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426	0	0	0,00
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427	0	0	0,00
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	0	0,00
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429	0	0	0,00
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	86,000	79,594	92,55
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	207,123	191,914	92,66
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432	0	0	0,00
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0,00
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434	0	0	0,00
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435	0	0	0,00
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo), i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436	0	0	0,00
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437	0	0	0,00
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438	0	0	0,00
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439	0	0	0,00

428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440	0	0	0,00
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	15,000	8,944	59,63
27,17343, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	23,735	27,173	114,48
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443	0	0	0,00
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444	0	0	0,00
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	23,735	27,173	114,48
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446	0	0	0,00
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447	0	0	0,00
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448	0	0	0,00
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	17,900	11,586	64,73
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	900	167	18,56
47,48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	14,000	10,433	74,52
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452	3,000	986	32,87
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453	0	0	0,00
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	150,488	144,211	95,83
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0,00
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,442,320	1,437,624	99,67
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457	154,262	154,262	100,00

- AOP 002- STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu preduzeća čine:

- Kto 012- nematerijalna imovina (AOP 0003),
- Kto 020- zemljište (AOP 0010),
- Kto 022- nekretnine (AOP 0010),
- Kto 023 -oprema (AOP 011)
- Kto 025 - nekretnine i oprema u pripremi (AOP 0013).

Stepen usklađenosti realizovane i planirane stalne imovine iznosi 86% (planirano 879 miliona dinara, a realizovano 754 miliona dinara).

Tabela 7: resursi preduzeća

u 000 din

red.br	Naziv stalne imovine	Knjigovodsvena vrednost na dan 31.12.2022.godine
1.	Građevinski objekti	609,553,235
2.	Zemljište	966,681
3.	Oprema	21,944,597
4.	Nekretnine i oprema u pripremi	125,492,382
UKUPNO		757,956,895

Nekretnine obuhvataju gasnu mrežu. Na dan 31.12.2022. godine JKP „Suboticagas“ Subotica poseduje izgrađenu distributivnu mrežu u ukupnoj dužini od 662,71 km (zajedno sa gasnim priključcima).

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

- nematerijalna ulaganja – Preduzeće je kupilo određene licence sa rokom dužim od godinu dana (91%),
- opremu koja je u postupku javne nabavke nabavljena u zadnjem kvartalu 2022. godine pa je trošak amortizacije manji (planirano 20 miliona dinara, a realizovano 22 miliona dinara tj. 110%),
- na vrednost opreme i nekretnine u pripremi, uticali su manji broja aktiviranih priključaka tj. manji obim završenih investicija (planirano 140 miliona dinara, a realizovano 125 miliona dinara tj. 90%).

- AOP 029 – ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Nakon obračuna odloženih kumulativnih poreskih sredstava i obaveza, na računu 722 je izkazan odloženi poreski rashod u visini od 22 milina dinara (planirano 20 miliona dinara). Navedeni prihodi se obračunavaju u skladu sa MRS i proističu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (poreske dobiti). Time se postiže da uspešnost poslovanja Preduzeća zavisi samo od poslovnih činilaca.

- AOP 030 – OBRTNA IMOVINA

Stepen usklađenosti realizovane i plnirane obrtne imovine iznosi 114% (planirano 575 miliona dinara a realizovano 654 miliona dinara).

Obrtnu imovinu preduzeća čine:

- kto 10- zalihe materijala, rezervnih delova i sitnog inventara (AOP 0032) ,
- kto 204 - potraživanja od kupaca (AOP 0038),
- kto 21, 22 i27-ostala kratkoročna potraživanja (AOP 0044),
- kto 23 -kratkoročni plasmani (AOP 00048) ,
- kto 24 -gotovinski ekvivalenti (AOP 0057),
- kto 288 – kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja (AOP 0058).

Odstupanja u odnosu na plan najvećim delom se odnose na zalihe materijala zbog nabavke materijala za potrebe optimalnih zaliha, hitnih intervencija i poslovnih aktivnosti koje se očekuju početkom naredne poslovne godine (planirano je 41 miliona dinara, a realizovano 79 miliona dinara tj. 192%).

U delu koji se odnosi na date avanse došlo je do odstupanja u odnosu na plan iz razloga što je za potrebe odorizacije uplaćen veći iznos avansa od planiranog (planirano je 1 milion dinara, a realizovano 1,05 miliona dinara tj. 105%).

- **AOP 0038 – POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE**

Potraživanja od kupaca su veća zbog cene energenta od oktobra 2022. godine (planirano 195 miliona dinara, a realizovano 219 miliona dinara tj. 112%).

- **AOP 0044 – OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA**

Kad su u pitanju ostala potraživanja ona se najvećim delom odnose na potraživanja za kamatu od kupaca kako poslovnih tako i stambenih potrošača, kao i naknade koje se refundiraju za privremenu sprečenost za rad (planirano je 2 miliona dinara, a realizovano 5,6 miliona dinara).

- **AOP 0048 – KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih finansijskih plasmana je 75%.

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

- **AOP 0057 – GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

Visina sredstava na dinarskim računima su veća od planiranih zbog većeg stepena naplate (planirano 53 miliona dinara, a realizovano 138 miliona dinara tj. 260%).

- **AOP 0058 – AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Aktivna vremenska razgraničenja obuhvataju razgraničeni PDV i zbog manjih avansnih uplata potrošača prirodnog gasa došlo je i do smanjenja ove pozicije u odnosu na plan (planirano je 2 miliona dinara, a realizovano 0,8 miliona dina tj. 39%).

- **AOP 401 – KAPITAL**

Stepen usklađenosti realizovane i planirane vrednosti iznosi 102%.

Kapital preduzeća čini:

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

Planirana dobit za posmatrani period iznosi 30,7 miliona dinara, a realizovana je u visini od 73 miliona dinara i rezultat je većeg obima prodaje prirodnog gasa, dobijanja povoljnijih uslova u postupcima javnih nabavki – cena i rok plaćanja, kao i merama štednje koje je Preduzeće preduzimalo u 2022. godine.

- **AOP 0415 – DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih dugoročnih obaveza je 89%.

Preduzeće je u 2022. godini izvršilo rezervisanje pored otpremnina i za jubilarne nagrade shodno potpisanom Posebnom kolektivnom ugovoru za javna i javno-komunalna preduzeća Grada Subotice i Kolektivnog ugovora za JKP Suboticagas Subotica, što je uslovilo odstupanje u odnosu na plan (planirano je 20 miliona dinara, a realizovano 18 miliona dinara).

- **AOP 0431 – KRATKOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE**

Stepen usklađenosti realizovanih i planiranih kratkoročnih obaveza iznosi 93%.

Strukturu kratkoročnih obaveza čine :

-obaveze prema dobavljačima (planirano 24 miliona dinara, a realizovano 27 miliona dinara tj. 114%).Određeni broj dobavljača je ispostavio fakture krajem decembra meseca , a u postupcima javnih nabavki dao duže rokove plaćanja, pa je to uslovalo odstupanje u odnosu na plansku kategoriju- obaveze prema dobavljačima. Preduzeće u rokovima izmiruje sve svoje obaveze prema dobavljačima.

-obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost (planirano 13 miliona, a realizovano 6,5 miliona tj. 34%),

-Pasivna vremenska razgraničenja odnose se jednim delom na primljene donacije – osnovna sredstva, a drugi na razgraničenje troškova nabavke prirodnog gasa za decembar 2022. godine. Najveći uticaj na visinu pasivnih vremenskih razgraničenja imali su troškovi nabavke prirodnog gasa (planirano je 150 miliona dinara, a realizovano 144 miliona dinara tj 96%). Razgraničeni troškovi nabavke prirodnog gasa zavise od potrošnje korisnika prirodnog gasa, tj. obima privrednih aktivnosti kad su u pitanju poslovni potrošači, klimatskih uslovi kad su u pitanju stambeni potrošači, kao i cene ulaznog inputa.

V PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenih	01.01. - 31.12 .2022.		Indeks realizacija 01.01. -31.12 .2022./ plan 01.01. - 31.12.2022.
		Plan	Realizacija	
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	41,640,340	38,604,759	92,71
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	57,986,250	53,761,189	92,71
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	67,351,028	62,443,621	92,71
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	42	41	97,62
4.1.	- na neodređeno vreme	37	34	91,89
4.2.	- na određeno vreme	5	7	140,00
5	Naknade po ugovoru o delu			
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu			
7	Naknade po autorskim ugovorima	550,000	545,185	99,12
8	Broj primalaca nakande po autorskim ugovorima	3	3	100,00
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	228,000	226,998	99,56
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	3	2	66,67
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	422,000	410,135	97,19
12	Broj primalaca nakande po osnovu ostalih ugovora	1	1	100,00

13	Naknade članovima skupštine			
14	Broj članova skupštine			
15	Naknade članovima upravnog odbora			
16	Broj članova upravnog odbora			
17	Naknade članovima nadzornog odbora	1,988,808	1,781,250	89,56
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	2,650,000	1,909,069	72,04
20	Dnevnice na službenom putu	500,000	227,244	45,45
21	Naknade troškova na službenom putu	400,00	161,127	40,28
22	Otpremnine za odlazak u penziju			
23	Jubilarne nagrade	696,000	708,247	101,76
24	Broj primalaca	4	4	100,00
25	Prevenција radne invalidnosti	450,000	125,200	38,71
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	570,000	174,207	21,96
27	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	550,000	549,987	100,00
28	Troškovi stručnog usavršavanja	1.045.000	442,255	42,32
29	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih	2,146,000	1,864,203	86,87

NAPOMENA:

pozicije od 5 do 30 koje se izkazuju u novčanim jedinicama prikazane su u bruto iznosu.

U tabeli troškovi zaposlenih u kojoj se prikazuje masa bruto i neto zarade ostvarenje u odnosu na plan je u manjem iznosu za 7%. Na visinu ovih troškova najviše utiče broj zaposlenih, zatim odsustvovanja zbog bolovanja, godišnjih odmora i sl.

Troškovi naknada po autorskim ugovorima su u granicama planiranih vrednosti (planirana i realizovana vrednost je 0,55 miliona dinara).

Troškovi po ugovorima za privremene i povremene poslove realizovani su u granicama planiranih vrednosti (planirana i realizovana vrednost je 0,22 miliona dinara).

U okviru ukupnih ugovora fizičkim licima realizacija je manja za 3% (planirano 0,42 miliona dinara, a realizovano 0,41 miliona dinara).

Naknade članovima Nadzornog odbora realizovane su u visini od 90% u odnosu na plan za posmatrani period (planirano 2 miliona dinara, a realizovano 1,8 miliona dinara, tj. 90%). Ovi troškovi su realizovani u manjem iznosu u odnosu na plan, iz razloga što su svi članovi u radnom odnosu ili penziji, pa se ne plaćaju doprinosi za zdravstvo.

Do odstupanja u odnosu na plan došlo je u delu koji se odnosi na solidarnu pomoć za lečenje i smrtni slučaj, jer je bilo manje zahteva za ove namene (planirano 0,57 miliona dinara, a realizovano 0,13 miliona dinara tj. 22%).

Troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao su realizovani u manjem iznosu u odnosu na plan zbog manjeg broja zaposlenih, bolovanja, godišnjih odmora i sl., što umanjuje ove troškove za dane odsutnosti (planirano 2,6 miliona dinara, a realizovano 1,9 miliona dinara).

Dnevnice i troškovi na službenom putu realizovani su u manjem iznosu od planiranog i rezultat su štednje koje je Preduzeće je sprovodilo u 2022. godini (planirano 0,5 miliona dinara, a realizovano 0,23 miliona dinara tj. 45%).

Za naknade troškova na službenom putu realizovano je 40% u odnosu na planiranu vrednost (planirano 0,4 miliona dinara, a realizovano 0,16 miliona dinara).

Preduzeće je u toku 2022. godine primenjivalo mere štednje i racionalno koristilo raspoložive resurse što je dovelo između ostalog i do smanjenja ostalih ličnih rashoda.

Ostale naknade troškova zaposlenima u odnosu na plan za posmatrani period realizovani su u granicama planiranih vrednosti (planirana i realizovana vrednost je 0,55 miliona dinara).

Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih realizovana je 87% tj. planirano je 2,1 miliona dinara, a realizovano 1,9 miliona dinara. Odstupanje gore navedenih troškova u odnosu na planirane veličine su rezultat isplate ovog vida pomoći srazmerno vremenu provedenom u Preduzeću i broju izvršilaca.

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

2022	PLAN			REALIZACIJA		
	broj radnika	masa zarada	prosečna zarada	broj radnika	Masa zarada	prosečna zarada
I	40	4,765,842	119,146	39	4,305,862	110,407
II	40	4,744,333	118,608	39	4,218,963	108,179
III	40	4,700,759	117,519	40	4,359,476	108,987
IV	40	4,913,686	122,842	40	4,378,063	109,452
V	40	4,744,333	118,608	40	4,448,949	111,224
VI	40	5,045,527	126,138	40	4,654,859	116,371
VII	42	4,876,777	116,114	41	4,502,645	109,821
VIII	42	4,876,777	116,114	41	4,635,960	136,072
IX	42	4,788,503	114,012	40	4,460,549	111,514
X	42	4,791,886	114,093	41	4,428,112	108,003
XI	42	4,861,050	115,739	41	4,608,817	112,410
XII	42	4,876,777	116,114	41	4,758,935	118,973
UKUPNO	492	57,986,250	1,415,047	482	53,761,190	1,338,412
PROSEK	41	4,832,188	117,921	40	4,480,099	111,534

NAPOMENA: podaci se odnose na BRUTO I.

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

		Planirana u 2022. godini		Isplaćena u 2023. godini	
		Bruto I	Neto	Bruto I	Neto
Zaposleni bez poslovođstva	Najniža zarada	62.638	45.838	62,979	46,078
	Najviša zarada	190.004	135.100		

				191,841	133,999
Novozaposleni bez posloводства	Najniža zarada	0	0	82,578	59,817
	Najviša zarada	0	0	84,289	61,017
Posloводство	Najniža zarada	205.500	145.986	219,317	155,672
	Najviša zarada	205.500	145.986	227,717	161,560

VII PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

Planirani broj zaposlenih u 2022. godini je 42, i to 37 na neodređeno vreme i 5 na određeno vreme.

Na kraju 2022. godine u Preduzeću je radno angažovano 41 zaposlenih i to 34 na neodređeno i 7 na određeno vreme.

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni
		Broj na dan 31.12.2022.
1	Muški	22
2	Ženski	19
UKUPNO		41

Broj zaposlenih po sektorima / organizacionim jedinicama na dan 31.12.2022. godine

Redni broj	Sektor / Organizaciona jedinica	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
1.	DIREKTOR	1	1	1		1
2.	IZVRŠNI DIREKTOR	1	1	1	1	
3.	SAVETNIK DIREKTORA	1	1	1	1	

4.	INTERNI REVIZOR	1	1	1	1	
5.	RAZV. TEHNIČKO ODEL.	11	20	20	18	2
6.	ODEL.EK.FIN. I RAČUNOV. POSLOVA	11	11	12	9	3
7.	PRAV.KADROV. I OPŠTE ODEL.	5	5	5	4	1
UKUPNO:		31	40	41	34	7

VIII SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

u dinarima

Pozicija	Plan za 201.01-31.12.2022. godine	Realizacija za 01.01.-31.12.2022. godinu	Procenat realizacije (realizacija /plan)
Sponzorstvo	150.000	150.00	100,00
Donacije	300.000	300.000	100,00
Humanitarne aktivnosti	200.000	196.000	98,00
Sporske aktivnosti	400.000	269.037	67,26
Reprezentacija	300.000	272.032	90,68
Reklama i propaganda	1.200.000	1.200.000	100,00
Ostalo			

Realizacija sredstava za posebne namene za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine su u skladu sa Planom poslovanja za 2022. godinu.

IX PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

JKP „Suboticagas“ Subotica nije koristio subvencije u 2022. godini.

X PLANIRANE I REALIZOVANE INVESTICIJE

u hiljadama dinara

PLAN INVESTICIJA

Red ni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka finansiranja	Godina završetka finansiranja	Ukupna vrednost	Plan 01.01.- 31.12.2022.	Realizacija 01.01.- 31.12.2022.
-------------	------------------------------	-----------------	-----------------------------	-------------------------------	-----------------	--------------------------	---------------------------------

1	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka na DGM (tipskih i individualnih), sa materijalom	Sopstvena sredstva	2005	∞	19,000	19,000	8,925
2	Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenim projektima	Sopstvena sredstva	2022	2022	14,150	14,150	9,303
3	Nabavka dva laka teretna vozila	Sopstvena sredstva	2022	2022	4,500	4,500	4,473
4	Nabavka računarske opreme	Sopstvena sredstva	2022	2022	2,800	2,800	2,237
Ukupno:					40,450	40,450	24,938

Obrazloženje za investicije:

1. Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka na DGM (tipskih i individualnih) sa materijalom:
JKP Suboticagas u sklopu svoje delatnosti operatera distributivnog sistema u Subotici vrši izgradnju gasnih priključaka (tipskih i individualnih), a u cilju povećanja broja kupaca na distributivnoj gasnoj mreži, zaštite životne sredine usled smanjenja zagađenja vazduha, kao i komforosti upotrebe gasa kao energenta. Povećanjem broja kupaca iskorišćenost distributivne gasne mreže se povećava, kao i potrošnja prirodnog gasa, od koje JKP Suboticagas ostvaruje prihode.
Realizacija u 2022. godini iznosi 47% od ugovorene vrednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti i zbog povoljnijih cena dobijenih putem javne nabavke, kao i manjeg broja izvedenih priključaka.
2. Građevinski i mašinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu:
JKP Suboticagas planira izgradnju produžetaka distributivne gasne mreže u skladu sa projektnim rešenjima i odobrenjem za izvođenje radova, odnosno građevinskom dozvolom.

Izgradnjom produžetaka distributivne gasne mreže omogućava se priključenje svih zainteresovanih lica u navedenim delovima grada. Broj ivedenih priključaka je 330. U skladu sa Zakonom o energetici omogućićemo svakom budućem kupcu pravo izbora korišćenja određene vrste energenta, poštujući postojeće Urbanističke planove Subotice kojima nisu definisane zone korišćenja energenta.
Realizacija u 2022. godini iznosi 66% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti i zbog povoljnijih cena dobijenih putem javne nabavke.
3. Realizovana investicija za nabavku dva teretna vozila kreće se u granicama planiranih vrednosti.
4. Pri nabavci računarske opreme dobijeni su povoljniji uslovi (cena) pa je investicija realizovana sa 80% (planirano 2,8 miliona, a realizovano 2,2 miliona dinara).

XI PLANIRANA I REALIZOVANA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

U bilansu uspeha i troškovima sredstva se planiraju zbirno za celu godinu, a vezana su jednim delom za ugovore iz prethodne godine koji se delom ili u celosti realizuju u planskoj godini, a drugim delom za ugovore koji su zaključeni u planskoj godini i njihov deo koji je realizuje u narednoj godini.

PLANIRANA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, USLUGA I RADOVA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI - 2022. GODINA

Redni broj	Pozicija	Planiran iznos na koji je pokrenuta nabavka	Period važenja ugovora sklopljenih u 2022. godini	Vrednost ugovora iz kolone 4	Realizovana finansijska sredstva u 2022. godini po ugovoru iz kolone 5
1	2	3	4	5	6
	DOBRA				
1.	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže – plomba, fleksibilno crevo, orman, levkovi i zaštitne cevi za KMRS	13.972.466,00	06.2022-07.2023	13.902.009,80	13.446.256,00
2.	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - polietilenske cevi, PVC cevi i polietilenski fazonski komadi	17.491.690,00	06.2022-06.2023.	10.154.025,00	10.154.025,00
3.	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne gasne mreže	17.629.877,00	07.2022-07.2023	17.629.877,00	14.707.423,50
4.	Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - uređaji za regulaciju i merenje	23.438.870,00	12.2022-12.2023	23.262.821,00	0
5.	Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motore sa unutrašnjim sagorevanjem	2.300.000,00	05.2022.-05.2023	2.004.730,00	1.545.117,00
6.	Nabavka električne energije	999.000,00	05.2022-04.2023	999.000,00	694.868,00
7.	Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene letnje i zimske	4.050.000,00	08.2022-10.2022	3.750.139,00	3.750.139,00

8.	Nabavka materijala i auto guma sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas"	1.700.000,00	12.2022-12.2023	1.700.000,00	162.812,00
9.	Nabavka reklamnog materijala	990.000,00	12.2022-01.2023	990.000,00	920.470,00
10.	Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala	1.700.000,00	05.2022.-05.2023	1.690.445,00	1.457.367,00
11.	Nabavka odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom nivoa odorizacije	4.200.000,00	04.2022-03.2023	4.149.267,00	4.029.183,00
12.	Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas"	950.000.000,00	10.2022-10.2023	950.000.000,00	316.281.158,00
13.	Nabavka računarskih delova za održavanje	100.000,00	Decembar 2022	35.640,00	0
14.	Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara	995.000,00	06.2022-06.2023	802.096,00	780.291,00
15.	Nabavka stručne literature-časopisa	600.000,00	01.2022-12.2023	500.000,00	500.000,00
16.	Reprezentacija	75.000,00	01.2022-12.2022	75.000,00	74.485,00
17.	Nabavka vozila	4.500.000,00	08.2022-02.2023	4.473.480,00	4.473.267,00
18.	Nabavka ukrasnih biljaka, zemlje, ukrasa i potrepština za ukrašavanje	150.000,00	01.2022-12.2022.	59.000,00	59.000,00
19.	Nabavka računarske opreme	2.800.000,00	04.2022-04.2023	2.236.433,00	2.237.240,00
20.	Nabavka ostalih dobara (zastave,jarboli...)	100.000,00	01.2022-12.2022.	100.000,00	100.000,00
	USLUGE				
1.	Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede	8.500.000,00	04.2022-03.2023.	8.499.924,00	7.448.698,00
2.	Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra	2.700.000,00	08.2022-08.2023	2.422.030,00	2.232.610,00
3.	Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM	5.000.000,00	04.2022-04.2023	4.999.200,00	1.685.838,00
4.	Izrada projektno tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM	7.000.000,00	12.2022.-12.2023	6.899.000,00	2.300.000,00
5.	Usluge čišćenja poslovnih prostorija	990.000,00	04.2022-03.2023	990.000,00	660.000,00

6.	Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-4 do G-25 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	999.000,00	01.2022-12.2022.	999.000,00	504.169,00
7.	Štamparske usluge	700.000,00	03.2022-03.2023.	699.529,00	612.208,00
8.	Održavanje softvera "Alfasoft"	2.730.000,00	03.2022-03.2023	2.700.000,00	2.475.000,00
9.	Usluge fiksne telefonije	240.000,00	01.2022-12.2022	240.000,00	162.893,00
10.	Usluge reklame	440.000,00	01.2022-12.2022	392.687,00	379.687,00
11.	Usluge osiguranja	550.000,00	07.2022-08.2023	443.885,00	443.885,00
12.	Geodetske usluge	700.000,00	06.2022-05.2023	700.000,00	0
13.	Atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje	400.000,00	06.2022-08.2022	193.200,00	193.200,00
14.	Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etalonliranjem	120.000,00	0	0	0
15.	Usluge eksterne revizije	300.000,00	08.2022-03.2023	300.000,00	0
16.	Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća)	430.000,00	01.2022-12.2022	430.000,00	381.098,00
17.	Usluge nabavke gasa radi grejanja	400.000,00	06.2022-06.2023	400.000,00	147.855,00
18.	Poštanske usluge	4.000.000,00	01.2022-12.2022.	4.000.000,00	4.000.000,00
19.	Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme. Ispitivanje MRS na nepropusnost	400.000,00	22.2022-12.2022	392.000,00	392.000,00
20.	Zdravstveni pregledi radnika	600.000,00	01.2022-12.2022	481.440,00	481.440,00
21.	Restoranske usluge	175.000,00	01.2022-12.2022	175.000,00	152.358,00
22.	Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008	189.000,00	03.2022.-12.2022 .	189.000,00	189.000,00
23.	Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada	0	0	0	0
24.	Tehnički, periodični pregledi vozila	220.000,00	02.2022-02-2023	68.333,00	68.000,00
25.	Monitoring- video nadzor objekta	380.000,00	04.2022-04.2023	378.000,00	366.450,00

26.	Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca	400.000,00	03.2022-03.2023	398.000,00	302.870,00
27.	Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara	580.000,00	05.2022-05.2023	564.000,00	564.000,00
28.	Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	490.000,00	03.2022-03.2023	381.328,00	58.118,00
29.	Usluge oglašavanja	100.000,00	01.2022-12.2022	100.000,00	79.313,00
30.	Usluge pranja vozila	100.000,00	12.2022-11.2023	100.000,00	0
31.	Usluge vulkanizera	120.000,00	12.2022-12.2023	120.000,00	20.400,00
32.	Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog gasa, aparata za merenje pritiska i temperature, aparata za merenje odorisanosti	300.000,00	08.2022-09.2022	255.000,00	172.371,00
33.	Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja	700.000,00	07.2022-07.2023	697.270,00	512.280,00
34.	Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM	999.000,00	12.2022-12.2023	999.000,00	0
35.	Advokatske usluge	480.000,00	01.2022-12.2022	12.000,00	12.000,00
36.	Usluge popravki i održavanja instalacija JKP "Suboticagas", sa materijalom	390.000,00	04.2022-04.2023.	386.700,00	357.200,00
37.	Održavanje Web stranice	60.000,00	05.2022-04.2023.	60.000,00	60.000,00
38.	Usluge prevođenja	300.000,00	01.2022-12.2023	79.932,00	79.932,00
39.	Ispitvanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-40 do G-400 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja	1.500.000,00	03.2022-03.2023	1.500.000,00	367.120,00
40.	Dorada programskog modula	350.000,00	05.2022-07.2022	340.000,00	340.000,00
41.	Usluge izrade softverskih licenci	250.000,00	08.2022-11.2023.	137.320,000	137.320,00
42.	Hosting	950.000,00	Ugovor iz 2021	0	0
43.	Usluge deratizacije i druge usluge	150.000,00	jednokratno	0	0
44.	Usluge interneta	190.000,00	09.2022-08.2024	160.800,00	26.800,00

45.	Usluge održavanja tel.centrale i aparata	144.000,00	05.2022-04.2023	84.000,00	84.000,00
46.	Monitoring praćenja vozila GPS-om JKP „Suboticagas“	300.000,00	04.2022-04.2023	295.600,00	275.000,00
47.	Usluge mobilne telefonije	1.400.000,00	12.2022-12.2024.	1.400.000,00	54.439,00
48.	Ažuriranje Akta o proceni rizika u zaštiti lica i imovine	100.000,00	12.2022-02.2023	95.000,00	0
49.	Usluge pregleda kontr. etalon: hidrant.mreže, inst.za dojavu požara, elektroinst., kontrola uslova rada.	480.000,00	06.2022-08.2023	435.450,00	370.550,00
	RADOVI				
1.	Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM	19.000.000,00	11.2022.-11.2023.	18.481.600,00	470.562,00.
2.	Građevinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu	14.150.000,00	30.11.2022-29.11.2023	14.069.670	0
3.	Radovi na održavanju - adaptaciji MRS i šahti podzemnih ventila	0	0	0	0
4.	Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicionom održavanju objekata JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom	250.000,00	12.2022-12.2022	73.800,00	73.800,00
5.	Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama	995.000,00	08.2022-08.2023	995.000,00	939.560,00

Posmatrajući planirana novčana sredstva za nabavku dobara, usluga i radova za obavljanje delatnosti u 2022. godini vidimo da su sredstva planirana na osnovu Plana javnih nabavki za 2022. godinu, odnosno u skladu sa postupcima nabavki koji su sprovedeni u 2022. godini, dok period na koji su ugovori zaključeni varira u zavisnosti od stvarnih potreba preduzeća te ugovor može biti zaključen na period do kraja planske godine i realizovan u planskoj godini ili zaključen u planskoj godini gde se jednim delom njegova realizacija vrši u planskoj godini, a drugim delom u narednoj godini. U najvećem broju postupaka ugovoreni iznosi su u granicama planiranih vrednosti, dok kod jednog manjeg broja ugovorena vrednosti su značajno ispod planiranih vrednosti.

Realizacija planiranih novčanih sredstava za dobra, usluge i radove za 2022. godinu prikazana je u tabeli PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, USLUGA I RADOVA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI, DOK JE REALIZACIJA PO POZICIJAMA SLEDEĆA:

Redni broj	Obrazloženje nabavki u 2022. godini
I	DOBRA
1	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - plomba, fleksibilno crevo, orman, levkovi i zaštitne cevi za KMRS, realizacija u okviru planiranih vrednosti za 2022. godinu. Realizacija u 2022. godini iznosi 96% od ugovorene vrednosti. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
2	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - polietilenske cevi, PVC cevi i polietilenski fazonski komadi, realizacija u 2022. godini iznosi 58% od ugovorene vrednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
3	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - sitan materijal za održavanje i izgradnju distributivne gasne mreže, realizacija u 2022. godini iznosi 83% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
4	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka mašinskog materijala za izgradnju i održavanje distributivne gasne mreže - uređaji za regulaciju i merenje, ugovor je sklopljen u decembru 2022.godine te se realizacija ugovora očekuje u 2023.godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci - snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
5	Nabavka dobara- Nabavka goriva za motorna vozila i uređaje sa motorima sa unutrašnjim sagorevanjem, realizacija u 2022. godini iznosi 67% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
6	Nabavka dobara- Nabavka električne energije, realizacija u 2022. godini iznosi 70% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost u granicama planiranih vrednosti.

7	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka HTZ opreme za zaposlene letnje i zimske, realizacija u 2022. godini iznosi 100% od ugovorene vrednosti. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
8	Nabavka dobara- Nabavka materijala i autoguma sa uslugom ugradnje za održavanje vozila JKP "Suboticagas", Nabavka je realizovana u novembru 2022 .godine te je realizacija ugovora u tekućoj godini iznosila 10 procenata. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
9	Nabavka dobara- Nabavka reklamnog materijala, realizacija u 2022. godini je u okviru planirane vrednosti. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
10	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka kancelarijskog materijala, realizacija u 2022. godini iznosi 86% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
11.	Nabavka dobara- Nabavka odoranta i usluga punjenja uređaja za odorizaciju sa kontrolom nivoa odorizacije, realizacija u 2022. godini iznosi 96% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost u granicama planiranih vrednosti.
12	Nabavka dobara - Nabavka prirodnog gasa za kupce JKP "Suboticagas", realizacija u 2022. godini iznosi 33% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost u granicama planiranih vrednosti.
13	Nabavka dobara- Nabavka računarskih delova za održavanje, ugovor je sklopljen u decembru 2022.godine te se realizacija očekuje u 2023.godini. Preduzeće naručuje ovu vrsu dobara u skladu sa svojim potrebama.
14	Nabavka dobara- Nabavka i isporuka sredstava za higijenu i potrošnih dobara, realizacija u 2022. godini iznosi 78% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovoreni iznos je manji u odnosu na plan jer je u postupku javnih nabavki dobijeni povoljniji uslovi - niža cena.

15	Nabavka dobara- Nabavka stručne literature-časopisa, realizacija u 2022. godini iznosi 79% od ugovorene vrednosti.
	Nabavka nije realizovana u planiranoj vrednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara. Ugovorena vrednost u granicama planiranih vrednosti.
16	Nabavka dobara - Reprezentacija; realizacija u 2022. godini iznosi 98% od ugovorene vrednosti i sredstva su utrošena u kalendarskoj 2022.godini.
17	Nabavka dobara- nabavka vozila; realizacija ugovora po ovoj javnoj nabavci je u okviru planiranih vrednosti i realizovana je u toku 2022.godini.
18	Nabavka ukrasnig biljaka, zemlje ,ukrasa i potrepština za ukrašavanje- nabavka je realizovana u iznosu od 39 % u odnosu na planirane vrednosti. Realizovani iznos u 2022. godini je manji od planiranog zbog manje potrebe za ovom vrstom dobara.
19	Nabavka računarske opreme- Realizacija u 2022 .godini je u okviru planiranih vrednosti za ovu vrstu nabavke i iznosi 85% u odnosu na plan .
20	Nabavka ostalih dobara (zastave, jarboli...) - sredstva za realizaciju ove vrste dobara utrošena su u celokupnom iznosu u kalendarskoj 2022.godini.
II	USLUGE
1	Nabavka usluga- Usluge agencije za očitavanje potrošnje gasa na gasnim merilima kod građana i privrede, realizacija u 2022. godini iznosi 88% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
2	Nabavka usluga- Baždarenje pranje i podešavanje kalorimetra, realizacija u 2022. godini iznosi 83% od ugovorene vrednosti. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
3	Nabavka usluga- Obavljanje stručnog nadzora nad izvođenjem mašinskih i građevinskih radova na DGM, realizacija u 2022. godini iznosi 24% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
4	Nabavka usluga- Izrada projektne tehničke dokumentacije DGM i izrada projekta izvedenog objekta u digitalnom i pisanom obliku za DGM, realizacija u 2022. godini iznosi 33% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je manja od planirane zbog dobijanja povoljnijih uslova u postupku javnih nabavki (niže cene).

5	Nabavka usluga- Usluge čišćenja poslovnih prostorija, realizacija u 2022. godini iznosi 67% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
6	Nabavka usluga- Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-4 do G-25 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojila kojima je istekao važeći žig baždarenja. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Nabavka je realizovana u iznosu od 50 % od planirane vrednosti dok se nastavak realizacije očekuje u 2023.godini. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
7	Nabavka usluga- Štamparske usluge, realizacija u 2022. godini iznosi 88% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
8	Nabavka usluga- Održavanje softvera „Alfasoft“, realizacija u 2022. godini iznosi 91% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
9	Nabavka usluga- Usluge fiksne telefonije, realizacija u 2022. godini iznosi 68% od ugovorene vrednosti. Ugovorena vrednost u granicama planiranih vrednosti
10	Nabavka usluga- Usluge reklame, realizacija u 2022. godini iznosi 86% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
11	Nabavka usluga- Usluge osiguranja, realizacija u 2022. godini iznosi 81% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
12	Nabavka usluga- Geodetske usluge, usluga u 2022.godini nije izvršena te se prenosi u 2023. godinu u celokupnom iznosu.
13	Nabavka usluga- Atestiranje zavarivača za elektrolučno i gasno zavarivanje i atestiranje za elektrofuziono zavarivanje. Nabavka je realizovana u celokupnom planiranom iznosu.
14	Nabavka usluga- Servisiranje i popravke aparata za elektro zavarivanje polietilena i uređaja za ispitivnje gasovoda na čvrstoću i nepropusnost sa etaloniranjem, Nabavka nije realizovana jer nije bilo potrebe za ovom vrstom usluge.

15	Nabavka usluga- Usluge eksterne revizije; usluga realizovana u celokupnom iznosu po ugovoru iz 2021.godine. Usluga po ovom osnovu vršena je revizija finansijskog izveštaja za 2022. godinu.
16	Nabavka usluga- Komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i čistoća), realizacija u 2022. godini iznosi 91% od ugovorene vrednosti.
17	Nabavka usluga - Usluge nabavke gasa radi grejanja, realizacija u 2022. godini iznosi 18% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci – snabdevanju. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
18	Nabavka usluga- Poštanske usluge, realizacija u 2022. godini iznosi 99% od ugovorene vrednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci.
19	Nabavka usluga, Servis i ispitivanje regulacionih linija MRS "Subotička toplana", MRS Palić, MRS 3 i MRS 4. Ispitivanje i podešavanje regulacione i sigurnosne opreme, ispitivanje MRS na nepropusnost. Nabavka je realizovana u okviru planiranih vrednosti.
20	Nabavka usluga- Zdravstveni pregledi radnika, realizacija u 2022. godini iznosi 80% od ugovorene vrednosti. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
21	Nabavka usluga- Restoranske usluge , realizacija u 2022. godini iznosi 90% od ugovorene vrednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
22	Nabavka usluga - Konsultacije za ISO 14001:2004, ISO 1800:2007 i ISO 9001:2008, realizacija u 2022. godini iznosi 100% od ugovorene vrednosti. Ugovor je zaključen i u potpunosti realizovan u 2022. godini. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
23	Nabavka usluga- Tretiranje i krajnje zbrinjavanje opasnog otpada. Nije sproveden postupak nabavke jer nije bilo potrebe za istom (prenosi se u narednu godinu).
24	Nabavka usluga - Tehnički, periodični pregledi vozila, realizacija u 2022. godini iznosi 31% od planirane vrednosti. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Nabavka nije realizovana u planiranoj vrednosti zbog povoljnijih uslova dobijenih putem nabavke (niže cene).
25	Nabavka usluga - Monitoring video nadzor objekta, nabavka je realizovana u okviru planiranih vrednosti.

26	Nabavka usluga - Usluga prevoza i obezbeđenja prevoza gotovog novca, realizacija u 2022. godini iznosi 78% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
27	Nabavka usluga - Usluge obavljanja poslova zaštite na radu i zaštite od požara, realizacija u 2022. godini iznosi 97% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
28	Nabavka usluga - Servisiranja opreme JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom, realizacija u 2022. godini iznosi 12% od planirane vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
29	Nabavka usluga – Usluge oglašavanja, realizacija u 2022. godini iznosi 79 % od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
30	Nabavka usluga – Usluge pranja vozila, Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci u decembru 2022. godini i vrednost se prenosi u narednu godinu. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
31	Nabavka usluga – Usluge vulkanizera, Ugovor je zaključen na dvanaest meseci krajem 2022.godine a realizacija u istoj godini po ovom ugovoru iznosi 79 % od planirane vrednosti. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
32	Nabavka usluga – Usluge pregleda, kontrole, etaloniranja: aparata za alko test, aparata za detekciju prirodnog gasa, aparata za merenje pritiska i temperature, aparata za merenje odorisanosti, realizacija u 2022. godini iznosi 57% od planirane vrednosti. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
33	Nabavka usluga – Usluga skidanja i vraćanja kalorimetara radi baždarenja; realizacija u 2022. godini iznosi 73 % od planirane vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
34	Nabavka usluga - Usluge vršenja tehničkog pregleda izvedenih radova na DGM. Ugovor je zaključen u decembru 2022. a realizacija predviđena je realizacija u 2023. godini. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
35	Nabavka usluga – Advokatske usluge, realizacija u 2022. godini iznosi 12 % od planirane vrednosti. Razlog za manju realizaciju od planirane vrednosti jeste i manja potreba za ovom vrstom usluga u 2022.godini (angažovanje po potrebi).

36	Nabavka usluga – Usluge popravki i održavanja instalacija na objektu JKP "Suboticagas", sa materijalom, realizacija u 2022. godini iznosi 92% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
37	Nabavka usluga - Održavanje Web stranice, realizacija u 2022. godini iznosi 100% od planirane i ugovorene vrednosti Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.
38	Nabavka usluga – Usluge prevođenja. Ugovor je realizovan u 2022. godini u visini od 27% od planirane vrednosti. Nabavka nije realizovana u planiranoj vrednosti zbog manje potrebe za ovom vrstom usluga.
39	Nabavka usluga – Ispitivanje i žigosanje (baždarenje) merila prirodnog gasa od G-40 do G-400 zajedno sa korektorima prirodnog gasa za brojlara kojima je istekao važeći žig baždarenja, realizacija u 2022. godini iznosi 24% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
40	Nabavka usluga - Dorada programskog modula; nabavka je realizovana u okviru planiranih vrednosti.
41	Nabavka usluga - Usluge izrade softverskih licenci i sličnih usluga, realizacija u 2022. godini iznosi 55% od planirane vrednosti. Ugovori za ove usluge su zaključeni u 2022.godini a realizacija se planira i u narednoj godini.
42	Nabavka usluga – Hosting. Nabavka je realizovana po ugovoru iz 2021.godine. U 2022. godini nije sproveden postupak, već će se isti sprovesti u 2023. godini.
43	Nabavka usluga -usluge deratizacije nabavka nije realizovana u 2022.godini jer nije bilo potrebe za istom.
44	Usluge interneta – usluga interneta. Nabavka je realizovana u iznosu od 14 % u odnosu na planiranu vrednost. Realizacija ugovora se nastavlja u 2023.godini. Ugovorena vrednost je u granicama planiranih vrednosti.
45	Usluge održavanja tel.centrale i aparata - nabavka je realizovana u iznosu od 58 % u odnosu na planiranu vrednost. Realizacija ugovora po ovoj javnoj nabavci nastavlja se i sredstva prenose u 2023.godinu.
46.	Monitoring praćenja vozila GPS-om JKP „ Suboticagas“ -realizacija javne nabavke u 2022.godini je u okviru planiranih vrednosti i iznosi 92 % u odnosu na plan.
47	Usluge mobilne telefonije -ugovor je zaključen u decembru 2022., traje 24 meseca, a realizacija u 2022.godini iznosi 4% u odnosu na planiranu vrednost.
48	Ažuriranje Akta o proceni rizika u zaštiti lica i imovine - ugovor je zaključen u decembru 2022.godine a realizacija se očekuje u 2023.godini.

49	Usluge pregleda kontr.etaloniranja : hidrant.mreže, inst za dojavu požara elektroinst. , kontrola uslova rada.- realizacija ugovora po ovim javnim nabavkama u 2022.godini iznosi 76% u odnosu na planirane vrednosti. Ugovori važe do avgusta 2023.godine.
III	RADOVI
1	Nabavka radova, Građevinski radovi na izradi gasnih priključaka (tipskih i individualnih), izmeštanja i produžetaka na DGM i isključenja sa DGM, Ugovor je zaključen na dvanaest meseci krajem 2022.godine. Realizacija u 2022.godini po javnoj nabavci iznosi 4 % od planirane vrednosti.
2	Nabavka radova, Građevinski radovi na izgradnji gasovoda po odobrenom projektu realizacija u 2022. godini iznosi 0% od ugovorene vrednosti, iz razloga što je ugovor sklopljen krajem novembra meseca 2022. godine. Realizacija ugovora se planira u narednoj 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Nabavka nije realizovana u procenjenoj vrednosti zbog povoljnijih cena dobijenih putem javne nabavke.
3	Nabavka radova, Radovi na adaptaciji MRS i šahti podzemnih ventila. Nabavka nije realizovana u 2022.godini.
4	Nabavka radova, Izvođenje građevinskih i zanatskih radova na investicionom održavanju objekata JKP "Suboticagas", sa potrebnim materijalom. Nabavka je realizovana u iznosu od 30 % od planirane vrednosti u 2022.godini a nastavak realizacije očekuje se u 2023.godini.
5	Nabavka radova, Zavarivački radovi na čeličnim instalacijama, realizacija u 2022. godini iznosi 94% od ugovorene vrednosti, preostala vrednost je predviđena za realizaciju u 2023. godini. Ugovor je zaključen na dvanaest meseci kako bi se omogućio kontinuitet u nabavci. Ugovorena vrednost odgovara planiranoj vrednosti.

JKP „Suboticagas“ Subotica
direktor
dipl.oec Timea Radulović Horvat

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE
„SUBOTICAGAS“
Broj: 32-12/23
Dana: 30.06.2023.
S U B O T I C A

I Z V O D

Iz zapisnika vođenog na **22.** sednici Nadzornog odbora JKP „Suboticagas“ Subotica dana 30.06.2023. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

D n e v n i r e d:

Ad.6. Donošenje odluke o raspodeli dobiti

Nepotrebno izostavljeno.

O D L U K A

O RASPODELI DOBITI ZA 2022. GODINU

- | | |
|---------------------------|---------------------------|
| 1. Ukupni prihodi | 1.222.392.025,60 din. |
| 2. Ukupni rashodi | 1.138.929.114,08 din. |
| 3. Dobit pre oporezivanja | 83.462.911,52 din. |
| 4. Poreski rashod perioda | 13.805.925,00 din. |
| 5. Neto dobit | 73.339.253,35 din. |
- Osnivaču 50% neto dobiti u iznosu od 36.669.626,68 dinara, usmerava se osnivaču i upućuje na račun za uplatu javnih prihoda.
 - Preostalih 50% sredstava u iznosu od 36.669.626,67 dinara se raspoređuje u osnovni kapital Preduzeća, i isti se u visini likvidnih sredstava upotrebljava za finansiranje investicija po Programu poslovanja preduzeća.

Ovu Odluku dostaviti osnivaču na saglasnost.

Nepotrebno izostavljeno.

Predsednik
Nadzornog odbora

Dr Nemedi Imre