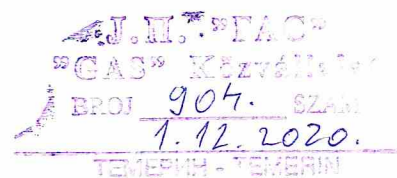


ЈП ГАС ТЕМЕРИН
НОВОСАДСКА 421
ТЕМЕРИН



ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021 ГОДИНУ

ТЕМЕРИН, НОВЕМБАР 2020

Садржај	
1.УВОД	3
2.ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	4
3.ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА	5
4. СПЕЦИФИЧНОСТИ РАДА ПРЕДУЗЕЋА И ОСНОВНИ ЦИЉЕВИ ПОСЛОВАЊА	8
5. ПЛАНСКЕ ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2021 ГОДИНУ.....	13
5.1. Преглед и пројекција физичког обима преузимања и испоруке ПГ у 2020.....	14
5.2. Пројекција финансијских прихода од продаје гаса и трошкова набавке гаса	15
5.3. Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец За 2020 годину.....	16
5.4. Преглед цена гаса за јавно снабдевање и цена за приступ систему за дистрибуцију гаса	19
5.5. Преглед и пројекција броја потрошача по групама потрошача	20
6. ПЛАН ЗА 2021 ГОДИНУ	22
6.1. План физичког обима преузимања и испоруке гаса за 2021 годину.....	22
6.2. План броја запослених радника за 2021 годину.....	23
6.3. Планиране набавке у 2021 години	24
7. ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021 ГОДИНУ.....	26
8. ЗАКЉУЧАК	29

1. УВОД

План и програм пословања је документ који описује тренутну позицију предузећа, будуће циљеве и задатке, стратегије и акционе планове за постизање тих циљева. Сврха плана рада и развоја јавног предузећа је пружање одређеног квалитета услуга од општег интереса. Он представља предузеће са свим својим пословним карактеристикама и даје информације које могу користити:

- локална самоуправа којој је посебно значајно да предузеће буде стабилно и на високом нивоу организованости,

- кредитори који на основу њега доносе одговарајуће одлуке у вези пружања својих услуга,

- руководство предузећа као доносиоци пословних одлука,

- остали корисници који су повезани са радом предузећа.

За сваку календарску годину Надзорни одбор јавног предузећа доноси план и програм пословања. План и програм пословања сматра се донетим кад на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Као јавно предузеће које се не финансира из буџета јединице локалне самоуправе ЈП „Гас“ Темерин је у обавези да донети план и програм пословања достави надлежном органу јединице локалне самоуправе најкасније до 01. децембра текуће године за наредну годину.

На основу члана 60. Став 4. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019) и члана 42. Став 1. Закона о Влади („Сл.гласник РС“, бр.55/2005,71/2005-испр., 101/2007,65/2008,16/2011,68/2012- одлука УС,72/2012,7/2014 – одлука УС, 44/2014 и 30/2018 – др.закон), Влада је донела Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. Гласник РС“, бр, 124/2020- даље: Уредба). Уредба ступа на снагу 24. октобра 2020. године.

Уредбом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2021. годину и дати су у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину јавних предузећа.

2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

ЈП „Гас“ Темерин има непромењену делатност у односу на претходну годину и обавља је у складу са законским прописима.

Предузеће је лиценцирано за три делатности и то:

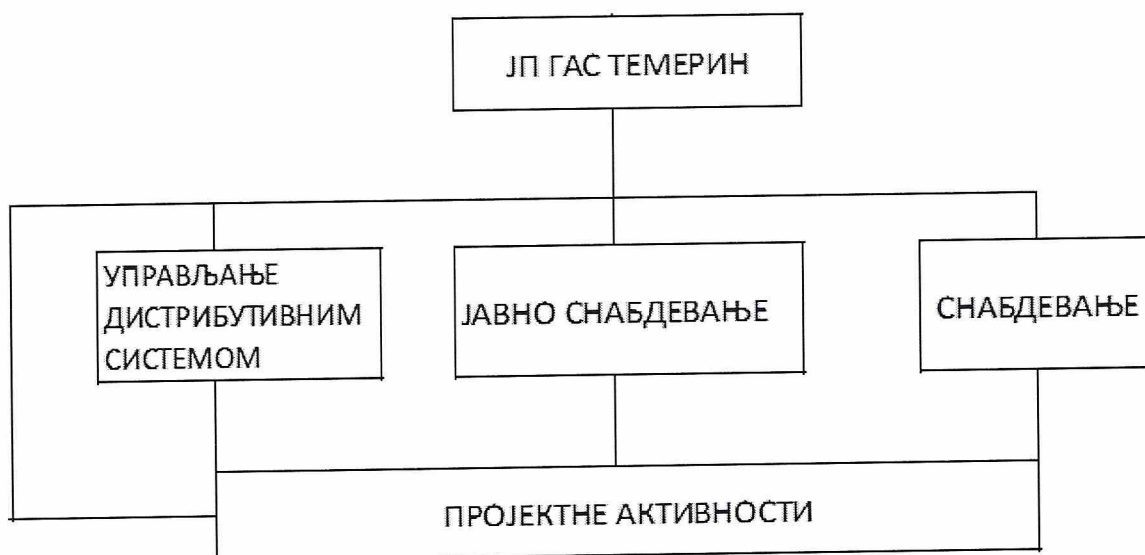
- Управљање дистрибутивним системом природног гаса. То подразумева управљање и одржавање целокупне гасне мреже и свим кућним мерно регулационим станицама, као и мерно регулационим станицама на местима преузимања природног гаса. По обиму прихода од ове делатности, а и по обиму радних активности, ово је значајна делатност предузећа. Цена услуге коју сви потрошачи гаса плаћају за коришћење дистрибутивног система, је у потпуности под контролом државних институција, конкретно АЕРС-а (АГЕНЦИЈА ЗА ЕНЕРГЕТИКУ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ), а са друге стране су законом реулисане све активности на одржавању мреже.
- Јавно снабдевање природним гасом, је доминантна делатност, потпуно ограничена и прописана Законом о енергетици и одговарајућим правилима АЕРС-а. Она подразумева уредно снабдевање потрошача гаса који имају статус јавног потрошача. По закону су сви потрошачи који на годишњем нивоу потроше мање од 100.000 кубних метара гаса, јавни потрошачи. У нашем случају на јавну потрошњу тј. потрошњу домаћинства, одлази преко 90 % од испоручене количине гаса. Јавно снабдевање значи, потпуно регулисане цене, које у складу са законом и одговарајућим правилницима одређује АЕРС.
 - Снабдевање природним гасом, је трећа делатност предузећа. Снабдевање представља две законом предвиђене могућности. Прва је да предузеће има право по закону да се појави као трговац гасом на ширем тржишту. То значи да сваки потрошач гаса има право да изабере свог снабдевача. Друга могућност снабдевања као делатности јесте, снабдевање такозваних квалификованих потрошача, тј. оних потрошача који за сопствене потребе потроше најмање 100.000 кубика гаса годишње. За ову врсту снабдевања важи правило слободног формирања цене гаса што подразумева само уски сегмент који се односи на манипулативне трошкове и зараду снабдевача, док доминантни део разлике у цени који се односи на трошкове дистрибутивног система је одређена и одобрена од стране АЕРС-а.

Треба напоменути да је ЈП „Гас“ Темерин једно правно лице, а обавезно је да води посебна књиговодства за сваку од ове три делатности, па и да посебно исказује завршне рачуне за сваку делатност. То изискује значајно више посла и повећан број запослених. Такође је законом забрањено финансирању неку од делатности, преливањем средстава из друге делатности.

3.ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

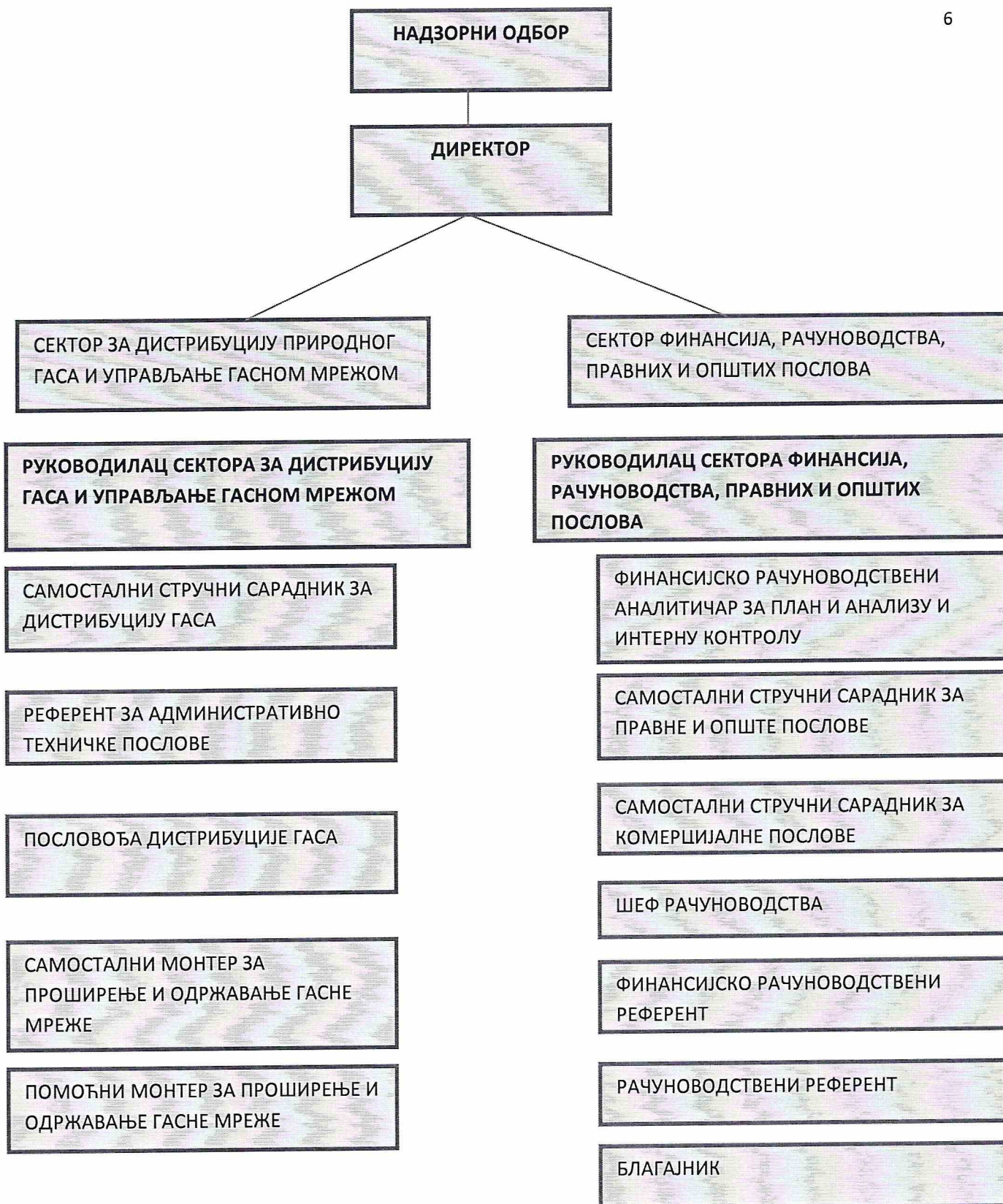
ЈП „Гас“ Темерин, је регистровано у складу са законом, а послује као јединствено привредно друштво, у оквиру кога има више делатности и организационих јединица.

Шематски изглед по делатностима је представљен на слици 1.



Сл 1. Шематски приказ делатности предузећа

Као што се види из шеме, обављање осталих делатности одвија се преко посебно за сваку прилику, формираних пројектних тимова.



Слика 2. Организациона шема по радним местима ЈП „Гас“ Темерин.

Надзорни Одбор

Надзорни одбор броји три члана од који су два члана именована на предлог Оснивача, а трећи члан се бира из редова запослених. Седнице се сазивају и одржавају у складу са Статутом предузећа, а на основу закона о Јавном предузећима. Рад Надзорног одбора дефинисан је Пословником о раду Надзорног одбора.

Чланови Надзорног одбора су:

1. Владо Карановић, дипл.инж. пољопривреде, именован решењем Скупштине општине Темерин на VI седници , одржаној 17.11.2020. године
2. Снежана Дејановић, дипл. правник, , именована решењем Скупштине општине Темерин на VI седници , одржаној 17.11.2020. године
3. Станислав Томишић, дипл. економиста, , именован решењем Скупштине општине Темерин на VI седници , одржаној 17.11.2020. године

ВД директор предузећа

Маја Бјекић, дипл.инг.архитектуре мастер, именована од стране Скупштине општине Темерин 16.10.2020. године на V седници, одржаној 16.10.2020. године на период од 1 године

Шефови сектора:

1. Томић Слободан , дипл.ецц, руководилац сектора финансија, рачуноводства, правних и општих послова
2. Радуловић Родољуб, дипл. инж. маш , руководилац сектора за дистрибуцију гаса и управљања гасном мрежом

4. СПЕЦИФИЧНОСТИ РАДА ПРЕДУЗЕЋА И ОСНОВНИ ЦИЉЕВИ ПОСЛОВАЊА

Припрема планских докумената и програма пословања ЈП „Гас“ Темерин за 2021. годину представља обиман и комплексан посао. У оквиру тих припрема најважнија активност је проценити остварење планираних задатака за 2020. годину. У момету израде плана познати су показатељи за десет месеци, а два месеца тј. новембар и децембар 2020. године су обухваћена проценом.

На план као и на постављене циљеве, утиче много фактора, који се у основи могу поделити на две групе. Прву групу сачињавају екстерни фактори, на које предузеће не може утицати у реалном времену. Другу групу чине интерни фактори који су под непосредном контролом предузећа.

Кад су у питању екстерни фактори, они се могу сврстати у неколико група, међу којима су најважније следеће:

- Фактори обавезујућег карактера
- Општи услови привређивања
- Стање на тржишту набавке гаса
- Стање на тржишту продаје гаса

Фактори обавезујућег карактера су прописи, закони, правила, уредбе и препоруке који су прописани и предузеће мора да их поштује. Закони, подзаконска и интерна акта које Јавно предузеће „Гас“, Темерин примењује у свом пословању су:

- Закон о привредним друштвима (Сл.гл. РС 36/11,99/11,83/14 – др. закон 5/15 и 44/18, 95/18 и 91/19)
- Закон о јавним предузећима (Сл.гл. РС 15/16 и 88/2019)
- Закон о буџетском систему (Сл. гл. РС 54/09, 73/10,101/10,101/1193/12,62/13,63/13-испр.,108/13,142/14,68/15- др.закон,103/15,99/16 и 113/17, 95/18,31/19 и 72/19)
- Закон о енергетици (Сл.гл.РС 145/14 и 95/18 и др.закон)
- Закон о раду (Сл.гл.РС 24/05,61/05,54/09,32/13,75/14,13/17 –одлука УС и 113/17 и 95/18-аут.тум.)
- Закон о општем управном поступку (Сл.лист РС 18/16, 95/18-аут.тум.)
- Закон о облигационим односима (Сл.лист СФРЈ 29/78,39/85,45/89-одлука УСЈ, Сл.лист СРЈ 31/93,18/2020)
- Закон о јавним набавкама(Сл.гл.РС 91/2019)
- Закон о рачуноводству (Сл.гл.РС 73/19)
- Закон о ревизији (Сл.гл.РС 73/19)
- Закон о заштити потрошача (Сл.гл.РС 62/14,6/16-др.закон и 44/18)
- Закон о безбедности и здрављу на раду (Сл.гл.РС 101/05, 91/15 и 113/17-др.з.)
- Закон о заштити од пожара ((Сл.гл.РС 111/09, 20/15,87/18 и 87/18-др.зак.)

- Закон о извршењу и обезбеђењу (Сл.гл.РС 106/15, 106/16-аут.тум. и 113/17-аут.тум., 54/19)
- Закон о метрологији (Сл.гл.РС 15/16)
- Закон о планирању и изградњи ((Сл.гл.РС 72/09,81/09-испр.,64/10-одлука УС,24/11,121/12,42/13-одлука УС,98/13-одлука УС,132/14, 145/14, 83/18,31/19,37/19-др.закон и 9/20)
- Закон о цевоводном транспорту гасовитих и течних угљоводоника и дистрибуцији гасовитих угљоводоника (Сл.гл.РС 104/09)
- Закон о ПДВ-у (Сл.гл.РС 84/04,86/04-испр.,61/05,61/07,93/12108/136/14-ускл.дин.из.,68/14-др.зак.,142/14,5/15-ускл.дин.из., 83/15,5/16-ускл.дин.из. 108/16,7/17-ускл.дин.из. 113/17 и 13/18-ускл.дин.из.,4/19-ускл.д.из, 72/19и 8/20)
- Закон о јавној својини (Сл.гл.РС 72/11,83/13, 105/14, 104/16-др.зак.,108/16 и 113/17,95/18)
- Закон о заштити узбуњивача (Сл.гл.РС 128/14)
- Закон о спречавању злостављања на раду (Сл.гл.РС 36/10)
- Закон о ефикасном коришћењу енергије (Сл.гл.РС 25/13)
- Закон о архивској грађи (Сл.лист РС 6/20).
- Закон о заштити података о личности (Сл.гл.РС 87/18)
- као и остале законе који су у вези са обављањем редовне делатности предузећа.

Што се тиче подзаконских прописа, примењују се сви подзаконски прописи који су донети на основу горе наведених закона, а најважнији су:

- Уредба о условима за испоруку природног гаса,
- Правила о промени снабдевача,
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима
- Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање
- Методологија за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса,
- Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса,
- Правилник о условима за несметану и безбедну дистрибуцију природног гаса гасоводима притиска до 16 бар
- Уредба о одређивању услова за пројектовање и прикључење у поступку издавања локацијских услова, као и о садржини, поступку и начину издавања услова за пројектовање и прикључење ималаца јавних овлашћења и садржини, поступку и начину издавања локацијских услова
- Правилник о садржини плана набавки и извештаја о извршењу плана набавки
- Правилник о обавезним елементима конкурсне документације у поступцима јавних набавки и начину доказивања испуњености услова

- Правилник о садржини акта којим се ближе уређује поступак јавне набавке код наручиоца
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивању књиговодствених са стварним стањем,
- као и сви други подзаконски прописи којима је регулисано обављање делатности предузећа.

Најважнија интерна акта која предузеће примењује, а донета су од стране Скупштине општине Темерин, Надзорног одбора и директора су:

- Одлука о усклађивању одлуке о оснивању Јавног предузећа „Гас,, у Темерину са одредбама Закона о јавним предузећима,
- Статут Јавног предузећа „Гас,, Темерин,
- Правила о раду дистрибутивног система ЈП „Гас,, Темерин,
- Правилник о организацији ЈП „Гас,, Темерин
- Правилник о систематизацији радних места у ЈП „Гас,, Темерин
- Правилник о рачуноводственим политикама,
- Правилник о јавним набавкама,
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања

Као и друга појединачна акта која су донета од стране Скупштине општине Темерин, Надзорног одбора и директора предузећа.

Ово су фактори који уређују правила и оквире у којима предузеће егзистира. Треба истаћи да је тржиште гаса односно прописи који га уређују, у већој мери у складу са прописима односно директивама ЕУ. У том смислу се може рећи да је ово млада област и да је као таква изложена сталној потреби прилагођавања.

Фактори обавезујућег карактера дају оквире за опште услове привређивања предузећа. ЈП „Гас“ Темерин је основан од стране локалне самоуправе у циљу пружања услуга од општег интереса и своје је пословање усмерило ка остваривању тог циља. С друге стране је у обавези да се придржава одредаба Закона о енергетици и пословање прилагоди тим одредбама.

Набавку гаса за потребе купаца на територији општине Темерин, ЈП „Гас „ Темерин врши од ЈП „Србијагаса“ Нови Сад на основу Уговора о снабдевању јавних снабдевача природним гасом, а набавка природног гаса за потребе квалификованих купаца врши се такође од ЈП „Србијагаса“ Нови Сад на основу уговора о снабдевању природним гасом снабдевача. Овим уговорима јасно су дефинисани сви елементи и услови набавке.

У децембару 2016. године цена гаса у доларима је износила 240,77 УСД/1000 за СмЗ гаса што је по средњем курсу долара у то време износило око 28 динара за 1 СмЗ, међутим од 2017. године до октобра 2020. године цена гаса у доларима је константно

расла, или је незнатно опадала у интервалима од 370-300 УСД/1000 за СмЗ, такође је и курс долара имао одређене флукуације. Продајна цена гаса се није мењала од 2017. године у којој је укалкулисана планска цена у износу од 26,17 динара по СмЗ. Оваква ситуација је превазилажена издавањем књижног одобрења од стране ЈП „Србијагаса“ где се трошак делио између снабдевача – Србије гаса и купца – ЈП „Гас „ Темерина.

У току 2020. године, а и предходних година, више пута смо се обраћали АЕРС-у у вези ове проблематике, међутим никакво конкретно решење и одговор нисмо добили.

Све је ово неповољно утицало на пословање предузећа, а и отежало могућност планирања и предвиђања резултата.

Унутрашњи фактори од утицаја на пословање су следећи:

- Висина трошкова пословања
- Ликвидност
- Губици гаса у мрежи

Сва три фактора су од огромне важности и морају бити предмет сталне пажње предузећа.

Трошкови пословања се квартално прате и контролишу. Постоје трошкови који су фиксни (порези на имовину, пдв, посебни порези, чланарине у коморама и удружењима, трошкови лиценци фирме и појединаца, продужавање разних уверења и томе слично, енергенти и комуналне услуге, птт трошкови, трошкови судских поступака итд). И део трошкова на које предузеће може да утиче, као што су трошкови горива и одржавања аутомобила, трошкови премија осигурања, трошкови потрошног материјала, трошкови репрезентације, трошкови плата, трошкови путовања и томе слично.

Ликвидност је један од најважнијих параметара предузећа. Чак и предузеће које остварује значајне профите, ако не одржава ликвидност оно се урушава и неумитно почиње да пропада. Одржававање текуће ликвидности предузећа је један од најважнијих циљева предузећа, јер испуњавањем овог циља избегавају се евентуалне блокаде рачуна и обезбеђује се редовна испорука гаса нашим потрошачима.

Губици гаса у мрежи су такође фактор од великог значаја. Признати губици гаса у цени гаса су 2% и том циљу треба тежити тј. да се губитак гаса сведе на минимум.

Имајући у виду напред изнето предузеће дефинише следеће циљеве за 2021. годину:

1. Обезбедити стабилно и сигурно снабдевање природним гасом
2. Повећати степен наплате потраживања како би предузеће своје обавезе према добављачу редовно измиривало и како би се створила основа за нова инвестициона улагања
3. Достигнути ниво смањења трошкова пословања континуирано пратити и контролисати, и тежити даљем смањењу у циљу повећања сигурности дистрибутивног система и смањењу грешака мерења и губитака
4. Улагање и модернизација дистрибутивног система
5. Губитке гаса у мрежи свести на 2 %
6. Улагање у развој и образовање кадрова

5. ПЛАНСКЕ ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2021 ГОДИНУ

Планска основа за израду плана је процена извршења 2020. године и то:

- Физичког обим пословања
- Финансијског обима пословања
- Инвестиционо-техничких активности
- Општих и заједничких послова

Физички обим пословања се односи на преузимање и испоруку природног гаса, остварење десет месеци 2020. године и пројекција за новембар и децембар 2020. године.

ЈП „Гас“ Темерин, има дугорочни уговор са ЈП „Србијагасом“ о испорукама гаса, где су уговорени сви важни параметри као што су:

- Уговорене количине по месецима и категоријама потрошача
- Начин мерења преузетих количина
- Места преузимања
- Начин утврђивања квалитета гаса
- Начин формирања цена гаса
- Начин фактурисања
- Начин плаћања
- Валута

Најважнији параметар за израду плана за 2021 годину јесте набавна цена гаса. Набавну цену гаса утврђује ЈП „Србијагас“, по уговореној методологији, и доставља је АЕРС-у у виду предлога. АЕРС достављени предлог разматра и усаглашава са предлагачем и у форми предлога је доставља Влади РС на усвајање. Усвојена цена се објављује у Службеном гласнику РС.

5.1. Преглед и пројекција физичког обима преузимања и испоруке ПГ у 2020

Табела бр 1: Преглед и пројекција физичког обима за 2020 годину

2020 ПРЕГЛЕД И ПРОЈЕКЦИЈА ЗА XI И XII МЕСЕЦ

месеци	укупно преузимање у ДС (у м3)	укупна испорука купцима (у м3)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у м3/месец)
Јануар	1,960,195	2,004,420	-44,225
Фебруар	1,352,129	1,336,553	15,576
Март	1,210,022	979,850	230,172
Април	555,285	778,818	-223,533
Мај	297,844	292,954	4,890
Јун	195,210	208,808	-13,598
Јул	174,974	171,605	3,369
Август	167,819	171,899	-4,080
Септембар	203,301	224,753	-21,452
Октобар	640,905	564,436	76,469
Новембар	1,155,000	990,000	165,000
Децембар	1,325,000	1,155,000	170,000
укупно	9,237,684	8,879,096	358,588

У табели број 1 су приказане количине гаса по месецима, на преузимању и на испоруци, као и разлике изражене у физичким јединицама и процентима, између преузетих и испоручених количина.

- Физички обим преузимања гаса за првих десет месеци 2020 године износи 6.757.684 метара кубних, ако се додају и количине које претпостављамо за новембар и децембар добијамо да би укупна количина гаса коју ће ЈП „Гас“ Темерин преузети за 2020. годину бити 9.237.684 метара кубних гаса.
- Физички обим испоруке гаса за првих десет месеци 2020 године износи 6.734.096 м3, са пројекцијом новембар и децембар укупна количина износи 8.879.096 м3 гаса.
- Губитак гаса на мрежи је 3,88%

5.2 Пројекција финансијских прихода од продаје гаса и трошкова набавке гаса

Пројекција прихода од продаје гаса и расхода по основу набавке гаса, је приказана у табели број 2, а примењена је иста методологија као код физичког обима преузимања и испорука гаса.

Табела број 2: Финансијски преглед за 2020 годину и пројекција за XI и XII месец

ПРЕГЛЕД РЕАЛИЗАЦИЈЕ 2020 И ПРОЈЕКЦИЈА ЗА XI И XII МЕСЕЦ						
месеци	укупно преузимање у ДС (у м3) 2020	реализована набавна цена 2020 (дин/м3)	реализована набавна вредност гас 2020	укупна испорука купцима (у м3) 2020	реализована продајна цена 2020 (дин/м3)	реализован и приход од гаса 2020
Јануар	1,960,195	31.02	60,804,770	2,004,420	35.37	70,901,794
Фебруар	1,352,129	30.85	41,711,406	1,336,553	35.79	47,836,961
Март	1,210,022	31.66	38,308,282	979,850	36.18	35,453,813
I квартал	4,522,346		140,824,458	4,320,823		154,192,568
Април	555,285	30.35	16,853,482	778,818	36.32	28,284,282
Мај	297,844	29.58	8,810,818	292,954	38.57	11,297,928
Јун	195,210	30.09	5,873,437	208,808	39.98	8,347,732
II квартал	1,048,339		31,537,737	1,280,580		47,929,942
Јул	174,974	25.83	4,519,050	171,605	38.53	6,611,385
Август	167,819	25.72	4,316,616	171,899	38.38	6,598,135
Септембар	203,301	26.00	5,285,318	224,753	37.52	8,431,844
III квартал	546,094		14,120,984	568,257		21,641,364
Октобар	640,905	24.89	15,953,203	564,436	35.80	20,207,394
Новембар	1,155,000	29.00	33,495,000	990,000	35.00	34,650,000
Децембар	1,325,000	29.00	38,425,000	1,155,000	35.00	40,425,000
IV квартал	3,120,905		87,873,203	2,709,436		95,282,394
	9,237,684		274,356,382	8,879,096		319,046,268
укупно	9,237,684		274,356,382	8,879,096		319,046,268

Из табеле број 2 се види следеће:

- Набавна вредност природног гаса износи 274.356.382 динара. Током 2020 године у четири наврата (квартално) је дошло до промене набавне цене гаса, за јавно снабдевање. Набавна цена гаса има тенденцију опадања тј. достигања нивоа планске улазне цене која је укалкулисана методологијом у продајну цену. Јако је тешко предвидети кретање набавне цене из тог разлога је за новембар и децембар узета процена набавна цена
- Приходи од продаје гаса, односно њихова пројекција за 2020 годину, износе 319.046.268 динара. Продајна цена гаса за јавно снабдевање се није мењала.
- Погољан тренд улазне набавне цене довео је до веће разлике у цени, у односу на предходне године, и повољно утицао на приходе од продаје гаса као и на резултат пословања у 2020. године.

5.3 Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI XII месец за 2020 годину

На основу укупних прихода и расхода направљен је преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2020 годину и дата је у табели број 3

Табела број 3: Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2020.годину.

	Реализација 2019	Процена реализације 2020	Индекс реал20/реал19
	1	2	2/1
1.Пословни приходи	328,171	342,505	1.04
Приходи од продаје (60)	305,137	319,046	1.05
Прих.од продаје производа и услуга (61,62)	11,406	11,876	1.04
<i>Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту</i>	11,406	11,876	1.04
Приходи од премија, субвен., дотац., донација, прих по основу преуз. мерних уређ(64)	11,035	11,300	1.02
Други пословни приходи(65)	593	283	0.48
2. Финансијски приходи (66)	5,291	4,300	0.81
3. Остали приходи (67)	319	219	0.69
4. Приходи о усклађивања вред.кратк.потраж.од купаца(685)	7,797	3,665	0.47
УКУПНО ПРИХОДИ (1+2+3+4)	341,578	350,689	1.03
1. Набавна вредност продате робе(50)	276,151	274,356	0.99
2.Трошкови материјала (конто група 51)	8,267	8,286	1.00
Трошкови материјала за израду	6,754	6,576	0.97
<i>Трошкови основног и помоћног материјала и сви други трошкови материјала (511,део512 и 514)</i>	6,754	6,576	0.97
Трошкови осталог материјала	675	810	1.20
<i>Трошкови канцеларијског материјала</i>	392	350	0.89
<i>Трошкови осталог помоћног материјала</i>	45	40	0.89
<i>Сви други трошкови осталог материјала режијског,хтз опреме</i>	238	420	1.76
Трошкови горива и енергије(513)	838	900	1.07
<i>Трошкови електричне енергије</i>	91	90	0.99
<i>Трошкови горива за транспортна средства</i>	584	640	1.10
<i>Трошкови природног гаса-сопствена потрошња гаса(5139)</i>	163	170	1.04
3. Трошкови зарада, накнада и ост.лич.(кон. гр. 52)	32,757	33,271	1.02
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	22,192	23,750	1.07
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	6,092	6,417	1.05

000

Трошкови накнада по уговору о делу студ.задруге (522,524)	711	720	1.01
	Реализација 2019	Процена реализације 2020	Индекс реал20/реал19
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	809	793	0.98
Остали лич. расх. (превоз,отпрем.днев.,сол.помоћ,привр.умањ.зар)	2,953	1,591	0.54
4. Трошкови производних услуга (кон. гр. 53)	3,310	3,331	1.01
Трошкови транспортних и птт услуга,интер.(531)	405	421	1.04
Трошкови услуга одржавања гасовода,одоризација,информациони програм и остала основ.сред(530,532)	2,020	2,110	1.04
Трошкови рекламе и пропаганде	0	0	
Трошкови осталих услуга(штампа,комуналне усл.,усл.нап.гаса)	885	800	0.90
5. Трошкови Амортизације и резервисања	4,313	4,500	1.04
6. Нематеријални трошкови (конто група 55.)	5,203	4,799	0.92
Трош. непроиз.услуга(адв,ревиз,саветов..)(550)	1,848	1,269	0.69
Трошкови репрезентације (551)	250	390	1.56
Трошкови премија осигурања (552)	261	290	1.11
Трошкови платног промета (553)	986	980	0.99
Трошкови чланарина (554)	114	140	1.23
Трошкови пореза и доп., пор.на имовину и накнада за уређ(555)	1,264	1,250	0.99
Остали нематеријални трошкови (судске таксе, лок.таксе,вешт.,линц,изврш...)(559)	480	480	1.00
7. Финансијски расходи	3,456	4,742	1.37
8. Остали расходи	73	70	0.96
9. Директан отпис краткороч.потраживања (576)	48	500	10.42
10. Расходи по основу расходив.зал.мат.и рез.делова (577)	295	290	0.98
11. Исправка потраживања(585)	4,518	8,793	1.95
Укупно (2+3+4+6)	49,537	49,687	1.00
УКУПНО РАСХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	338,391	342,938	1.01
ДОБИТ ИЛИ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3,187	7,751	2.43
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА			
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	848	965	1.14
НЕТО ДОБИТ	2,339	6,786	2.90

Из приложене табеле број 3, од значаја је напоменути да је нето добит за 2020 годину пројектована на 6.786.000 динара (добит после опорезивања), што је више у односу на добит у 2019 години, која је износила око 2.339.000,00 динара.

Већа добит је последица повољније набавне цене гаса у последња два квартала 2020 године. Из Табеле бр.2 се види да је разлика између просечне продајне и набавне цене у јануару износила 4,35 дин/м³, а у октобру је та разлика износила 10,91 дин/м³, то је велики проблем јер разлика у цени јако осцилира, па је веома тешко реално планирати активности предузећа. Укупни приходи су већи за 3% у 2020. години, а укупни трошкови су за 2% мањи у односу на реализацију 2019. године. Трошкови су углавном на прошлогодишњем нивоу што је показатељ да се они прате и да се рационално троши.

Субвенције за набавку мерача је била у обе године и она представља приход од донација и као такав утиче на резултат.

5.4. Преглед цена гаса за јавно снабдевање и цена за приступ систему за дистрибуцију гаса

Тарифним правилником су утврђене три тарифе за плаћање и то:

- Тарифни елемент енергент, кога плаћају све категорије потрошача, по цени коју одобрава АЕРС
- Тарифни елемент место испоруке, кога плаћају такође све категорије потрошача
- Тарифни елемент капацитет, кога плаћају само одређене групе потрошача.

Накнаде по тарифним елементима су различите за различите категорије односно групе купаца.

У циљу бољег сагледавања ситуације у погледу цена гаса и цена приступа и коришћењу дистрибутивног система, у наставку дајемо кретање цена у последњих годину дана

ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ КОЈЕ ВАЖЕ ОД 01.10.2017.

Табела 5

Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа "енергент" (дин/м3)	Тарифа "капацитет" (дин/м3/дан/година)	Тарифа "накнада по месту испоруке" (дин/место испоруке/година)
Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	35,01		979,18
	Ванвршна К1	32,18	120,41	979,18
	Равномерна К1	32,18	255,88	979,18
	Неравномерна К1	32,18	301,03	979,18

ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА КОЈЕ ВАЖЕ ОД 01.10.2017

Табела 7

Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа "енергент" (дин/м3)	Тарифа "капацитет" (дин/м3/дан/година)
Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	9,03	0,00
	Ванвршна К1	6,20	120,41
	Равномерна К1	6,20	255,88
	Неравномерна К1	6,20	301,03
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	Ванвршна потрошња К2	4,88	135,02
	Равномерна потрошња К2	4,88	286,91
	Неравномерна потрошња К2	4,88	337,54

Из приложеног кретања цена гаса за јавно снабдевање, које спадају под регулисане цене, дакле одобрене од стране надлежне Агенције за Енергетику, се може закључити да се цене у протеклом периоду нису мењале.

5.5. Преглед и пројекција броја потрошача по групама потрошача

Што се тиче броја потрошача он се може посматрати из угла тренутних потрошача по групама, као и броја нових прикључака на гасну мрежу. Од изградње гасоводне мреже, највећи број прикључака у једној години је био 369 (2005 одине). Од тада је присутан углавном пад броја нових прикључака (што је и разумљиво јер се општина не проширује у погледу нових стамбених насеља) све до пре три године кад је забележена стагнација и након тога раст од 2016. године који је настављен и 2020 године на чега је највероватније утицала релативно ниска и стабилна цена природног гаса за јавно снабдевање, па се потрошачи поново окрећу овом енергенту за потребе опрева. План за 2021 годину је 130 прикључака на гасну мрежу.

Број прикључака током неколико претходних година можемо видети у следећој табели.

Табела број 8: Приказ броја нових прикључака у периоду 2009 до 2020 године

Година	Број нових прикључака
2009	121
2010	49
2011	46
2012	34
2013	27
2014	15
2015	16
2016	37
2017	58
2018	85
2019	133
2020 процена	135
2021 план	130

У наредној табели је дат преглед броја потрошача по групама за 2016,2017,2018, 2019 пројекција за 2020 годину и план 2021. године.

Табела број 9: Приказ броја потрошача по групама и пројекција

Групе купаца	2016	2017	2018	2019	Процена реализације 2020	План 2021
	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца
К 1 Мала потрошња- домаћинства	6,404	6,442	6,503	6,610	6722	6830
К 1 Мала потрошња- остали	199	200	205	235	233	240
К1 Ванврсна потрошња	2	2	3	2	2	3
К 1 Равномерна потрошња	14	12	13	15	11	13
К 1 Неравномерна потрошња	26	38	37	39	44	46
К 2 Равномерна потрошња	1	1	0	0	0	0
К 2 Ванврсна потрошња			1	1	1	1
К 2 Неравномерна потрошња	2	2	2	2	2	2
Укупно	6,648	6,697	6,764	6,904	7015	7135

Из табеле бр. 9 се види да укупан број потрошача расте, и за очекивати је да се тај тренд настави ако цена гаса и остане међу најјефтинијим енергентима.

6. ПЛАН ЗА 2021 ГОДИНУ

На основу процене реализације 2020 године израђује се план 2021 године и он садржи:

- Планирани физички обим пословања
- Планирани број и структуру запослених
- План набавке
- План финансијског пословања

6.1. План физичког обима преузимања и испоруке гаса за 2021 годину

Табела број 10: Табеларни приказ плана преузимања и испорука гаса у 2021 години

2021 ПЛАН

месеци	укупно преузимање у ДС (у м3)	укупна испорука купцима (у м3)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у м3/месец)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у %)
Јануар	1,600,000	1,568,000	32,000	2.00
Фебруар	1,355,000	1,328,000	27,000	1.99
Март	1,087,000	1,065,000	22,000	2.02
Април	495,000	485,000	10,000	2.02
Мај	350,000	343,000	7,000	2.00
Јун	160,000	157,000	3,000	1.88
Јул	155,000	152,000	3,000	1.94
Август	155,000	152,000	3,000	1.94
Септембар	318,000	312,000	6,000	1.89
Октобар	445,000	436,000	9,000	2.02
Новембар	1,255,000	1,230,000	25,000	1.99
Децембар	1,425,000	1,396,000	29,000	2.04
укупно	8,800,000	8,624,000	176,000	2.00

Из табеле бр. 10 се може уочити следеће:

- Укупна планирана испорука гаса у 2021 години износи 8.624.000 метара кубних, што је 5% мање у односу на процену остварења. Податак о испоруци гаса је достављен министарству рударства и енергетике и као такав је и приказан у плану.
- Планирани губитак гаса у мрежи је 2% што АЕРС препоручује и признаје одобреном методологијом формирања цена.

6.2. План броја запослених радника за 2021 годину

У наредној табели ја дат број радника по кавалификационој структури, преглед и пројекција за 2020 годину и план за 2021 годину.

Табела број 11: Приказ броја запослених у 2020. и планираног броја запослених у 2021. години

Редни број	Стручна спрема	Број радника са 31.10.2020 године	учешће у %	Пројекција броја радника у 2020 години	учешће у %	планиран број радника у 2021	учешће у %
1	ВСС	9	37,5	10	40	10	38,46
2	ССС	15	62,5	15	60	16	61,54
УКУПНО		24	100	25	100	26	100

У прилогу број 1 је дат преглед броја запослених по стручној спреми и организационим јединицама, са пројекцијом остварења до краја 2020 и планом за 2021 годину.

6.3. Планиране набавке у 2021 години

Потреба за набавкама је несумњива и она зависи од пословања предузећа.

Приоритет у набавкама су мерачи протока гаса тј. замена старих мерача са новим у циљу прецизнијег мерења и смањења губитака на мрежи.

План је да се реализује набавка возила, која је неопходна јер више не постоји могућност обављања основних послова.

Уградња Мерног уређаја Г-650 у МЗ Бачки Јарак, који ће мерити укупну испоруку гаса у МЗ Бачки Јарак и на тај начин ће омогућити праћење евентуалних губитака.

У план је ушла и набавка одређеног броја рачунара, јер постоји стална потреба за модернизацијом рачунара и софтвера.

Планиран је и материјал за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже.

Материјал за поправку и одржавање пословне зграде као радови на одржавању пословне зграде подразумевају поред текућег одржавање пословног простора, и план да се направи прилаз тј. рампа за инвалиде код улаза на благајну и надстрешница за аутомобиле.

Трошкови горива и енергије су планирани као и за 2020 годину

Услуге Одоризације, баждарења мерача и услуге израде пројектно техничке документације су планиране као и за 2020 годину.

Земљани и грађевински радови који се односе на дистрибутивни систем планирани су у износу од 1.000.000 динара.

У табели број 12 су приказана планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

Табела број 12

Редни број	ПОЗИЦИЈА	у динарима						
		План у 2020. години	Реализација процена у 2020. години *	План у 2021. години	План за 01.01.-31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.-30.09.2021.	План за 01.01.-31.12.2021.
Добра								
1.	Мерно регулационе станице (МРС и КМРС)	3,000,000	2,700,000	3,000,000	500,000	1,500,000	2,500,000	3,000,000
2.	Регулатори протока гаса	200,000	0	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
3.	Мерачи протока гаса Г-4Т и Г-6Т	15,000,000	14,000,000	15,000,000	2,500,000	7,500,000	12,500,000	15,000,000
4.	Моторно возило	3,000,000		3,000,000	1,500,000			3,000,000
5.	Рачунари и рачунарска и мрежна опрема	450,000	250,000	450,000	150,000	250,000	300,000	450,000
6.	Опрема за радионицу и раднике АЛАТ,ХТЗ опрема	400,000	200,000	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
7.	Уградња МУГ-650 у Р.С.Б. Јарку	0	0	4,800,000		2,400,000	4,800,000	4,800,000
8.	Материјал и резервни делови за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже (ПЕ цеви, фитинзи, спојнице, седла,...)	6,000,000	700,000	6,000,000	1,500,000	3,000,000	4,500,000	6,000,000
9.	Материјал за одржавање и поправку пословне зграде	500,000	0	1,000,000	250,000	500,000	1,000,000	1,000,000
10.	Трошкови горива и енергије	1,000,000	700,000	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
11.	Софтверски пакети	1,000,000	0	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
Укупно добра:		30,550,000	18,550,000	35,850,000	7,050,000	16,450,000	27,550,000	35,850,000
Услуге								
1	Одоризација	500,000	500,000	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
2	Услуге баждарења мерача	1,000,000		1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
3	Услуге израде појектно техничке документације и надзора	500,000	400,000	500,000	150,000	300,000	400,000	500,000
4								
5								
...								
Укупно услуге:		2,000,000	900,000	2,000,000	525,000	1,050,000	1,525,000	2,000,000
Радови								
1	Одржавање пословног простора	500,000	350,000	1,000,000	250,000	500,000	1,000,000	1,000,000
2	Земљани и грађевински радови	2,000,000	1,000,000	2,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
...								
Укупно радови:		2,500,000	1,350,000	3,000,000	750,000	1,500,000	2,500,000	3,000,000
УКУПНО = ДОБРА +		35,050,000	20,800,000	40,850,000	8,325,000	19,000,000	31,575,000	40,850,000
<i>*Претходна година</i>								

Значење коришћених скраћеница у табели 12:

МРС- Мерно регулационе станице или регулационе станице –РС

КМРС- прикључци кућних мерно регулационих станица

7. ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021 ГОДИНУ

При изради финансијског плана предузећа за 2021 годину, неопходно је поћи од параметара који су утврђени у претходном делу овог плана и програма пословања. Ти параметри су :

- ✓ Планирани обим испорука гаса
- ✓ Планирани број прикључака
- ✓ Планирана просечна продајна цена гаса
- ✓ Планиране цене прикључака
- ✓ Планирани обим преузимања гаса
- ✓ Планирани губитак гаса
- ✓ Планирана набавна цена гаса

Табела број 13: Финансијски план преузимања и испоруке за 2021 годину

ПЛАН 2021

месеци	укупно преузимање у ДС (у м3)	планирана набавна цена дин/м3)	планирана набавна вредност гас	укупна испорука купцима (у м3)	планирана продајна цена (дин/м3)	планирани приход од гаса
Јануар	1,600,000	28.00	44,800,000	1,568,000	35.00	54,880,000
Фебруар	1,355,000	28.00	37,940,000	1,328,000	35.00	46,480,000
Март	1,087,000	28.00	30,436,000	1,065,000	35.00	37,275,000
I квартал	4,042,000		113,176,000	3,961,000		138,635,000
Април	495,000	28.00	13,860,000	485,000	35.00	16,975,000
Мај	350,000	28.00	9,800,000	343,000	35.00	12,005,000
Јун	160,000	28.00	4,480,000	157,000	35.00	5,495,000
II квартал	1,005,000		28,140,000	985,000		34,475,000
Јул	155,000	28.00	4,340,000	152,000	35.00	5,320,000
Август	155,000	28.00	4,340,000	152,000	35.00	5,320,000
Септембар	318,000	28.00	8,904,000	312,000	35.00	10,920,000
III квартал	628,000		17,584,000	616,000		21,560,000
Октобар	445,000	28.00	12,460,000	436,000	35.00	15,260,000
Новембар	1,255,000	28.00	35,140,000	1,230,000	35.00	43,050,000
Децембар	1,425,000	28.00	39,900,000	1,396,000	35.00	48,860,000
IV квартал	3,125,000		87,500,000	3,062,000		107,170,000
	8,800,000		246,400,000	8,624,000		301,840,000
укупно	8,800,000		246,400,000	8,624,000		301,840,000

У табели број 13 дат је план преузимања гаса по месецима, са укупном количином преузимања у 2021 години, која износи 8.800.000 метара кубних природног гаса. Уз планирану просечну набавну цену гаса од 28,00 динара, добија се укупна набавна вредност гаса у износу од 246.400.000 динара.

Уз планирану укупну годишњу испоруку гаса од 8.624.000 метара кубних гаса и планирану просечну продајну цену гаса у износу од 35,00 динара по метру кубном, добија се укупна вредност испорука гаса у износу од 301.840.000 динара.

Набавна цена гаса је планирана у овом износу на основу последњег квартала 2020 године. Није могуће предвидети како ће се кретати набавне цене гаса, и да ли ће постојати могућност усклађивања продајне цене гаса у односу на набавну цену јер то у претходним годинама није био случај, иако је то регулисано законом.

Сви планирани трошкови и приходи као и финансијски резултат дати су у табели бр. 14.

Трошкови набавке гаса су за око 10% нижи у односу на процену остварења 2020 године и за око 7% у односу на план 2020 године.

Трошкови материјала су планирани у односу на процену остварења и мањи су за око 15%.

Планско повећање зарада је планирано из разлога да се остави могућност покушаја да се амортизује неко од смањења зарада у претходном периоду ако се створе услови за то, а и планиран је пораст броја запослених са 25 на 26 радника.

Планирани трошкови производних услуга, амортизације и нематеријали трошкови су већи за око 10% у односу на процену остварења.

Приходи од продаје гаса у планирани за 5% мање у односу на процену остварења, приходи од продаје производа и услуга су планирани за око 9% више у односу на процену остварења. План није обухватио субвенцију као у процени остварења 2020 године.

У плану 2021 године очекује се позитиван финансијски резултат и он износи 5.240.000 динара.

На основу свега изнетог, у табели 14 је дат планирани финансијски резултат за 2021. годину.

	Реализација 2019	Процена реализације 2020	План 2020	План 2021	Индекс 4/2	Индекс 4/3
	1	2	3	4	4/2	4/3
1.Пословни приходи	328,171	342,505	323,158	316,940	0.93	0.98
Приходи од продаје (60)	305,137	319,046	300,958	301,840	0.95	1.00
Прих. од продаје производа и услуга (61,62)	11,406	11,876	10,000	13,000	1.09	1.30
<i>Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту</i>	11,406	11,876	10,000	13,000	1.09	1.30
Приходи од премија, субвен., дотац., донација приходи по основу преузетих мерних уређаја(64)	11,035	11,300	11,500	1,500	0.13	0.13
Други пословни приходи(65)	593	283	700	600	2.12	0.86
2. Финансијски приходи (66)	5,291	4,300	5,600	6,500	1.51	1.16
3. Остали приходи (67)	319	219	300	300	1.37	1.00
4. Приходи о усклађивања вред.кратк.потраж.од купаца(685)	7,797	3,665	8,500	8,793	2.40	1.03
УКУПНО ПРИХОДИ (1+2+3+4)	341,578	350,689	337,558	332,533	0.95	0.99
1. Набавна вредност продате робе(50)	276,151	274,356	265,600	246,400	0.90	0.93
2.Трошкови материјала (конто група 51)	8,267	8,286	4,620	7,000	0.84	1.52
Трошкови материјала за израду	6,754	6,576	3,100	5,250	0.80	1.69
<i>Трошкови основног и помоћног материјала и сви други трошкови материјала (511,део512 и 514)</i>	6,754	6,576	3,100	5,250	0.80	1.69
Трошкови осталог материјала	675	810	650	750	0.93	1.15
<i>Трошкови канцеларијског материјала</i>	392	350	400	350	1.00	0.88
<i>Трошкови осталог помоћног материјала</i>	45	40	50	50	1.25	1.00
<i>Сви други трошкови осталог матери., режиског,хтз опреме</i>	238	420	200	350	0.83	1.75
Трошкови горива и енергије(513)	838	900	870	1,000	1.11	1.15
<i>Трошкови електричне енергије</i>	91	90	100	100	1.11	1.00
<i>Трошкови горива за транспортна средства</i>	584	640	600	700	1.09	1.17
<i>Трошкови природног гаса-сопствена потрошња гаса(5139)</i>	163	170	170	200	1.18	1.18
3. Трошкови зарада, накнада и ост.лич.(кон. гр. 52)	32,757	33,271	39,663	42,720	1.28	1.08
Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	22,192	23,750	28,421	31,316	1.32	1.10
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	6,092	6,417	7,260	8,557	1.33	1.18
Трошкови накнада по уговору о делу студ.задруге (522,524)	711	720	750	750	1.04	1.00
	Реализација 2019	Процена реализације 2020	План 2020	План 2021	Индекс	Индекс
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	809	793	832	834	1.05	1.00
Остали лич. расх. (превоз,отрем.,днев, сол.помоћ,привр.умањ.зар)	2,953	1,591	2,400	1,263	0.79	0.53
4. Трошкови производних услуга (кон. гр. 53)	3,310	3,331	2,810	3,500	1.05	1.25
Трошкови транспортних и птт услуга,интер.(531)	405	421	400	400	0.95	1.00
Трошкови услуга одржавања гасовода,одоризација,информац. програм и остала осн.сред (530,532)	2,020	2,110	1,550	2,100	1.00	1.35
Трошкови рекламе и пропаганде	0	0	60	0		0.00
Трошкови осталих услуга(штампа,комуналне усл.,усл.нап.гаса)	885	800	800	1,000	1.25	1.25
5. Трошкови Амортизације и резервисања	4,313	4,500	4,521	4,560	1.01	1.01
6.Нематеријални трошкови (конто група 55.)	5,203	4,799	5,285	5,500	1.15	1.04
Трош. непроиз.услуга(адв.ревиз,саветов..)(550)	1,848	1,269	1,400	1,400	1.10	1.00
Трошкови репрезентације(551)	250	390	240	400	1.03	1.67
Трошкови премија осигурања(552)	261	290	350	300	1.03	0.86
Трошкови платног промета(553)	986	980	770	1,000	1.02	1.30
Трошкови чланарина(554)	114	140	125	150	1.07	1.20
Трошкови пореза и доп., пор.на имовину и накнада за уређ(555)	1,264	1,250	1,400	1,300	1.04	0.93
Остали нематеријални трошкови (судске таксе, лок.таксе,вешт.,линц,изврш..)(559)	480	480	1,000	950	1.98	0.95
7. Финансијски расходи	3,456	4,742	3,800	3,800	0.80	1.00
8. Остали расходи	73	70	100	100	1.43	1.00
9. Директан отпис краткорочних потраживања (576)	48	500	1,000	1,000	2.00	1.00
10. Расходи по основу расход.залиха матер. и резервних делова (577)	295	290	800	1,200		
11. Исправка потраживања (585)	4,518	8,793	6,800	10,500	1.19	1.54
Укупно (2+3+4+6)	49,537	49,687	52,378	58,720	1.18	1.12
УКУПНО РАСХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	338,391	342,938	334,999	326,280	0.95	0.97
ДОБИТ ИЛИ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3,187	7,751	2,559	6,253		
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА			349			
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	848	965		1,013		
НЕТО ДОБИТ	2,339	6,786	2,908	5,240		

8. ЗАКЉУЧАК

1. За 2021. години се планира даље праћење трошкова пословања у циљу њиховог снижавања и рационализације.
2. Уколико се задржи набавна цена гаса из последњег квартала 2020. године за очекивати је позитиван финансијски резултат. Предузеће ће квартално пратити кретање набавне цене гаса и прилагођавати своје пословање.
3. План је да се повећа наплата потраживања и да се настави са праксом праћења и контролисања доспелости потраживања, да би се на време реаговало у складу са законом.
4. План за 2021 годину је урађен на оптимистичним показатељима по питању разлике у цени, јер је тржиште гаса иако регулисано, веома нестабилно и непредвидљиво због тога што се у предходним годинама није поштовала регулатива и методологија формирања цена од стране регулаторног тела.
5. У 2021 години се планира замена мерача протока гаса у циљу модернизације и смањења губитака на мрежи у складу са законски прописима. Поред набавки које се планирају сваке године планира се набавка и уградња мерача гаса Г-650 у МЗ Бачки Јарак.
6. На основу стратегије управљања ризицима, регистром ризика као и на основу усвојених процеса и процедура ЈП „Гас“ Темерин ће континуирано пратити, препознавати, мерити ризике и доносити мере за њихово елиминисање или смањење како би се остварили постављени циљеви.

ВД директор

Маја Бјекић

Маја Бјекић

Председник Надзорног одбора

Владо Карановић



Владо Карановић