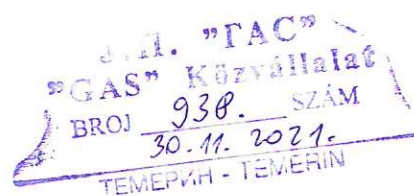


ЈП ГАС ТЕМЕРИН
НОВОСАДСКА 421
ТЕМЕРИН



ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022 ГОДИНУ

ТЕМЕРИН, НОВЕМБАР 2021

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 2022 ГОДИНУ.....	12
5.1. Преглед и пројекција физичког обима преузимања и испоруке ПГ у 2021.....	13
5.2. Пројекција финансијских прихода од продаје гаса и трошкова набавке гаса	14
5.3. Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2021 годину.....	15
5.4. Преглед цена гаса за јавно снабдевање и цена за приступ систему за дистрибуцију гаса	17
5.5. Преглед и пројекција броја потрошача по групама потрошача	19
6. ПЛАН ЗА 2022 ГОДИНУ	20
6.1. План физичког обима преузимања и испоруке гаса за 2022 годину.....	20
6.2. План броја запослених радника за 2022 годину.....	21
6.3. Планиране набавке у 2022 години	22
7. ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022 ГОДИНУ.....	24
8. ЗАКЉУЧАК	27

1. УВОД

Годишњи програм пословања (у даљем тексту: програм пословања) је документ који описује тренутну позицију предузећа, будуће циљеве и задатке, стратегије, ризике 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 програм пословања. 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 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 2022. 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 осмог дана од дана објављивања у „Службеном гласнику Републике Србије“.

Уредбом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2022. годину и дати су у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. 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.

Мисија ЈП Гас Темерин јесте да обезбеди трајно и квалитетно обављање делатности од општег интереса и редовно задовољавање потреба корисника производа и услуга, кроз развој и унапређење, обезбеђење техничко технолошке јединствености и усклађености његовог развоја.

Визија ЈП Гас Темерин је да у наредном периоду постане један од успешнијих дистрибутера гаса који у новонасталим тржишним условима јасно дефинише своје технолошке, организационе и тржишне предности.

Предузеће је лиценцирано за три делатности и то:

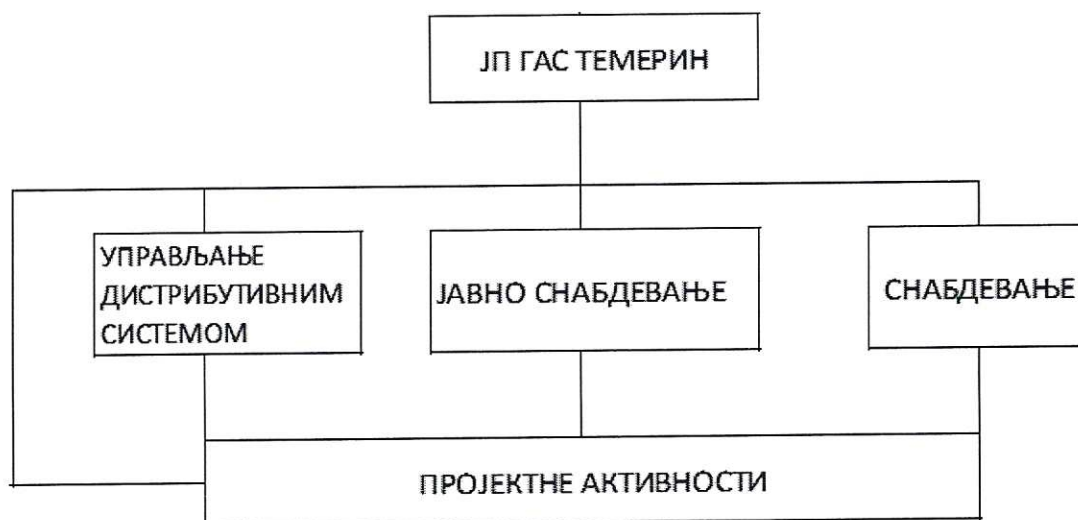
- Управљање дистрибутивним системом природног гаса, подразумева управљање и одржавање гасне мреже кућних мерно регулационих станица, као и мерно регулационих станица на местима преузимања природног гаса. По обиму прихода од ове делатности, а и по обиму радних активности, ово је значајна делатност предузећа. Цена услуге за коришћење дистрибутивног система је регулисана и на њу сагласност даје Агенција за енергетику Републике Србије (у даљем тексту АЕРС). Активности на одржавању и управљању гасном мрежом су у складу са Законом о Енергетици и Правилима о раду дистрибутивног система
- 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, 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. Финансијски извештаји се достављају АЕРС-у за сваку делатност посебно, у складу са законом о Енергетици и одлукама АЕРС-а.

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.

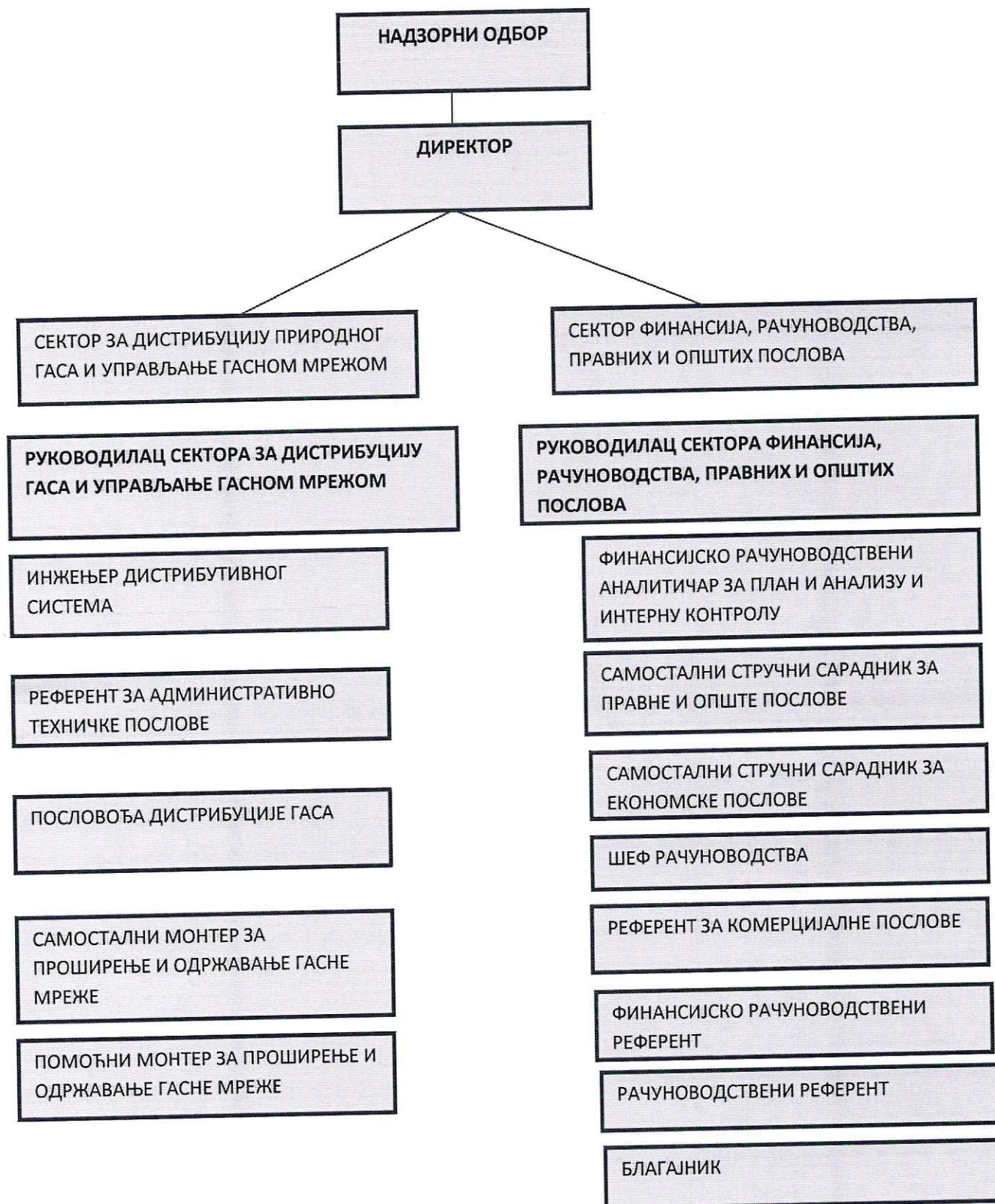
Шематски изглед по делатностима је представљен на слици 1.



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.

Организација запослених је у два сектора, и то сектор за дистрибуцију природног гаса и управљање гасном мрежом и сектор финансија, рачуноводстава и општих и правних послова. Организациона шема предузећа дата је на слици број 2.



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 на основу члана 16. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019). 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, решење број 06-38-6-4/2020-01
2. Снежана Дејановић, дипл. правник, , именована решењем Скупштине општине Темерин на VI седници , одржаној 17.11.2020. године, решење број 06-38-6-4/2020-01
3. Станислав Томишић, дипл. економиста, , именован решењем Скупштине општине Темерин на VI седници , одржаној 17.11.2020. године, решење број 06-38-6-4/2020-01

Директор предузећа

Маја Бјекић, дипл.инг.архитектуре мастер, именована од стране Скупштине општине Темерин 14.09.2021. године , решење број 06-38-8/2021-1 на период од 4 године.

4. СПЕЦИФИЧНОСТИ РАДА ПРЕДУЗЕЋА И ОСНОВНИ ЦИЉЕВИ ПОСЛОВАЊА

У момету израде програма пословања познати су показатељи за десет месеци, а два месеца тј. новембар и децембар 2021. године су обухваћена проценом.

На програм пословања 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 најважнији следећи:

- 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 72/19,49/20)
- Закон о енергетици (Сл.гл.РС 145/14 и 95/18 др.закон,40/21)
- 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 88/21)
- 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, 9/20,52/21)
- 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, 72/19, 8/20 и 153/20)

- Закон о јавној својини (Сл.гл.РС 72/11,83/13, 105/14, 104/16-др.зак.,108/16 и 113/17,95/18 и 153/20)
- 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 и 40/21)
- 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.

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,
- 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

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.

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 првом кварталу 2021. године набавна цена гаса у доларима као и курс долара позитивно утиче на пословање предузећа. Оваква ситуација је у том периоду довела до остваривања значајне добити. У наредном периоду набавна цена расте из квартала у квартал, а продајна цена је константна. Овај проблем се већ годинама превазилази тако што Србијагас одобри део поскупљења кроз књижно одобрење, међутим разлика у цени се значајно смањује. Осцилација набавне цене доводи до немогућности дугорочнијег планирања и предвиђања пословања.

Више пута смо се обраћали АЕРС-у у вези ове проблематике, међутим никакво конкретно решење и одговор нисмо добили.

Продајна цена гаса се није мењала од 2017. године. Она за категорију домаћинства износи 35,01 дин/См³ у њој је укалкулисана планска набавна цена у износу од 26,17 динара по См³.

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), као и део трошкова на које предузеће може да утиче (трошкови горива и одржавања аутомобила, трошкови премија осигурања, трошкови потрошног материјала, трошкови репрезентације, трошкови зарада, 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. Одржавање 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.

Стратегија развоја предузећа у великој мери дефинисана је и одређена законском регулативом, јер се ради о јавном предузећу са 100 % учешћем државног капитала. Програм пословања одређен је правцима развоја енергетских делатности, и енергетском политиком државе посматрајући правце развоја енергетских делатности и политику регулације цена.

Инвестициона активност и развојна политика предузећа зависи од финансијских средстава која се остварују испоруком и прометом гаса путем дистрибутивне мреже.

Имајући у виду напред изнето предузеће дефинише следеће циљеве за 2022. 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. Улагање и модернизација дистрибутивног система
4. Губитке гаса у мрежи свести на 2 %
5. Улагање у развој и образовање кадрова

5. ПЛАНСКЕ ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2022 ГОДИНУ

Планска основа за израду плана је процена извршења 2021. 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 2021. године и пројекција за новембар и децембар 2021. године.

5.1. Преглед и пројекција физичког обима преузимања и испоруке ПГ у 2021

Табела бр 1: Преглед и пројекција физичког обима за 2021 годину

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	1,948,058	1,852,397	95,661	4.91
Фебруар	1,586,846	1,711,714	-124,868	-7.87
Март	1,567,064	1,523,732	43,332	2.77
Април	1,106,325	1,105,101	1,224	0.11
Мај	339,441	387,747	-48,306	-14.23
Јун	187,030	195,434	-8,404	-4.49
Јул	168,218	153,020	15,198	9.03
Август	193,226	181,920	11,306	5.85
Септембар	248,791	236,476	12,315	4.95
Октобар	968,829	802,542	166,287	17.16
Новембар	1,200,000	1,100,000	1,100,000	91.67
Децембар	1,550,000	1,380,000	1,380,000	89.03
укупно	11,063,828	10,630,082	433,746	3.92

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 2021 године износи 8.313.828 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 2021. годину бити 11.063.828 метара кубних гаса.
- Физички обим испоруке гаса за првих десет месеци 2021 године износи 8.150.082 м3, са пројекцијом новембар и децембар укупна количина износи 10.630.082 м3 гаса.
- Губитак гаса на мрежи је 3,92%

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 2021 годину и пројекција за XI и XII месец

месеци	укупно преузимање у ДС (у м3) 202	реализована набавна цена 2021 (дин/м3)	реализована набавна вредност гас 2021	укупна испорука купцима (у м3) 2021	реализована продајна цена 2021 (дин/м3)	реализован и приход од гаса 2021
Јануар	1,948,058	24.18	47,099,677	1,852,397	35.19	65,189,326
Фебруар	1,586,846	24.13	38,297,826	1,711,714	35.08	60,044,930
Март	1,567,064	24.54	38,454,459	1,523,732	35.13	53,525,022
I квартал	5,101,968		123,851,962	5,087,842		178,759,278
Април	1,106,325	26.11	28,887,796	1,105,101	35.50	39,226,404
Мај	339,441	26.04	8,840,425	387,747	36.79	14,263,649
Јун	187,030	26.84	5,020,501	195,434	38.97	7,615,452
II квартал	1,632,796		42,748,721	1,688,282		61,105,505
Јул	168,218	28.72	4,830,462	153,020	41.20	6,304,414
Август	193,226	28.73	5,551,817	181,920	40.28	7,327,358
Септембар	248,791	29.17	7,256,334	236,476	39.15	9,258,868
III квартал	610,235		17,638,612	571,417		22,890,640
Октобар	968,829	30.52	29,569,101	802,542	36.01	28,903,165
Новембар	1,200,000	31.50	37,800,000	1,100,000	35.01	38,511,000
Децембар	1,550,000	31.50	48,825,000	1,380,000	35.01	48,313,800
IV квартал	3,718,829		116,194,101	3,282,542		115,727,965
	11,063,828		300,433,397	10,630,082		378,483,388
укупно	11,063,828		300,433,397	10,630,082		378,483,388

Из табеле број 2 се види следеће:

- Набавна вредност природног гаса износи 300.433.397 динара. Током 2021 године у четири наврата (квартално) је дошло до промене набавне цене гаса, за јавно снабдевање. Од краја првог квартала набавна цена расте да би у новембру износила 355,83 УСД/1000 за сведени м3 тј. прерачуната у динаре и са књижним одобрењем 30,36 динара по 1См3 (само енергент)
- Приходи од продаје гаса, односно њихова пројекција за 2021 годину, износе 378.483.388 динара. Продајна цена гаса за јавно снабдевање се није мењала.
- Повољан тренд улазне набавне цене у првом кварталу довео је до веће разлике у цени што је утицало повољно на резултат пословања у 2021. године.

5.3 Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI XII месец за 2021 годину

На основу укупних прихода и расхода направљен је преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2021 годину и дата је у табели број 3

Табела број 3: Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2021.годину.

000

	Реализација 2020	Процена реализације 2021	Индекс реал21/реал20
	1	2	2/1
1.Пословни приходи	357,921	398,713	1.11
Приходи од продаје (60)	341,808	378,483	1.11
Прих.од продаје производа и услуга (61,62)	12,485	10,930	0.88
<i>Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту</i>	12,485	10,930	0.88
Приходи од премија, субвен., дотац., донација, прих по основу преуз.мерних уређ(64)	3,370	8,780	2.61
Други пословни приходи(65)	258	520	2.02
2. Финансијски приходи (66)	4,284	4,000	0.93
3. Остали приходи (67)	233	250	1.07
4. Приходи о усклађивања вред.кратк.потраж.од купаца(685)	5,707	12,200	2.14
УКУПНО ПРИХОДИ (1+2+3+4)	368,145	415,163	1.13
1. Набавна вредност продате робе(50)	277,516	300,433	1.08
2.Трошкови материјала (конто група 51)	8,420	9,285	1.10
Трошкови материјала за израду	6,690	7,500	1.12
<i>Трошкови основног и помоћног материјала и сви други трошкови материјала (511,део512 и 514)</i>	6,690	7,500	1.12

Трошкови осталог материјала	966	1,000	1.04
Трошкови канцеларијског материјала	393	400	1.02
Трошкови осталог помоћног материјала	186	200	1.08
Сви други трошкови осталог материјала режијског, хтз опреме	387	400	1.03
Трошкови горива и енергије(513)	764	785	1.03
Трошкови електричне енергије	83	85	1.02
Трошкови горива за транспортна средства	538	550	1.02
Трошкови природног гаса- сопствена потрошња гаса(5139)	143	150	1.05
3. Трошкови зарада, накнада и ост. лич. (кон. гр. 52)	33,821	35,742	1.06
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	23,851	25,170	1.06
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	6,440	6,780	1.05
Трошкови накнада по уговору о делу студ. задруге (522,524,525)	12	0	0.00
	Реализација 2020	Процена реализације 2021	Индекс реал21/реал20
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	792	792	1.00
Остали лич. расх. (превоз,отпрем,днев.,сол.помоћ,привр.умањ.зар)	2,726	3,000	1.10
4. Трошкови производних услуга (кон. гр. 53)	3,226	3,603	1.12
Трошкови траснпортних и птт услуга,интер.(531)	460	500	1.09
Трошкови услуга одржавања гасовода,одоризација,информациони програм и остала основ.сред(530,532)	2,072	2,100	1.01
Трошкови рекламе и пропаганде	0	103	
Трошкови осталих услуга(штампа,комуналне усл.,усл.нап.гаса)	694	900	1.30
5. Трошкови Амортизације и резервисања	11,842	11,842	1.00
6. Нематеријални трошкови (конто група 55.)	4,896	5,385	1.10
Трош. непроиз.услуга(адв,ревиз,саветов..)(550)	1,218	1,500	1.23
Трошкови репрезентације (551)	415	420	1.01
Трошкови премија осигурања (552)	283	355	1.25
Трошкови платног промета (553)	958	960	1.00
Трошкови чланарина (554)	130	150	1.15
Трошкови пореза и доп., пор.на имовину и накнада за уређ(555)	1,467	1,500	1.02
Остали нематеријални трошкови (судске таксе, лок.таксе,вешт.,линц,изврш...)(559)	425	500	1.18
7. Финансијски расходи	3,606	2,000	0.55
8. Остали расходи	106	110	1.04
9. Директан отпис краткороч.потраживања (576)	143	500	3.50
10. Расходи по основу расходов.зал.мат.и рез.делова (577)	458	450	0.98
11. Исправка потраживања(585)	14,006	14,570	1.04

Укупно (2+3+4+6)	50,363	54,015	1.07
УКУПНО РАСХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	358,040	383,920	1.07
ДОБИТ ИЛИ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	10,105	31,243	3.09
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		3,899	
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	10,826		
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		3,999	
НЕТО ДОБИТ	20,931	23,345	1.12

Из приложене табеле број 3, Нето добит после опорезивања је процењена у износу од 23.345.000 динара. Повољна набавна цена у првом кварталу довела је до смањења трошкова набавке самим тим одразила се на добит предузећа. Од значаја је напоменути да је и повећана потрошња гаса у 2021. години утицала на позитиван резултат.

Укупни приходи су већи за 13% у 2021. години, а укупни трошкови су за 8% већи у односу на реализацију 2020. године. Трошкови су углавном на прошлогодишњем нивоу што је показатељ да се они прате и да се рационално троши.

Субвенција у 2021. години није било, међутим пренет је део субвенције из 2020. године у износу од 7.706.160 динара који је књижен као приход у 2021, што је утицало на повећање пословних прихода.

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 $p < 6 \text{ bar}$	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 $p < 6 \text{ bar}$	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 $6 \leq p \leq 16 \text{ bar}$	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. План за 2022 годину је 130 прикључака на гасну мрежу. Примећује се се значајан пораст броја прикључака од 2017 године што се може приписати повољној продајној цени гаса која је утицала да се већи број потрошача заинтересује за коришћење овог енергента.

Табела број 8: Приказ броја нових прикључака у периоду 2009 до 2020 године, са проценом реализације 2021 и планом 2022 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	141
2021 процена реализације	163
2022 ПЛАН	130

У наредној табели је дат преглед броја потрошача по групама за 2016,2017,2018, 2019,2020 пројекција за 2021 годину и план 2022. године.

Табела број 9: Приказ броја потрошача по групама и пројекција

	2016	2017	2018	2019	2020	Процена реализације 2021	План 2022
Групе купаца	Број купаца	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	6735	6825	6900
К 1 Мала потрошња- остали	199	200	205	235	235	240	285
К1 Ванврсна потрошња	2	2	3	2	4	6	6
К 1 Равномерна потрошња	14	12	13	15	11	11	17
К 1 Неравномерна потрошња	26	38	37	39	46	46	50
К 2 Равномерна потрошња	1	1	0	0	1	0	0
К 2 Ванврсна потрошња			1	1	0	1	1
К 2 Неравномерна потрошња	2	2	2	2	2	2	2
Укупно	6,648	6,697	6,764	6,904	7034	7131	7261

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

6. ПЛАН ЗА 2022 ГОДИНУ

На основу процене реализације 2021 године израђује се план 2022 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 2022 годину

Табела број 10: Табеларни приказ плана преузимања и испорука гаса у 2022 години

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	1,800,000	1,850,000	-50,000	-2.78
Фебруар	1,400,000	1,420,000	-20,000	-1.43
Март	1,350,000	1,340,000	10,000	0.74
Април	950,000	940,000	10,000	1.05
Мај	350,000	340,000	10,000	2.86
Јун	160,000	155,000	5,000	3.13
Јул	150,000	145,000	5,000	3.33

Август	160,000	155,000	5,000	3.13
Септембар	300,000	290,000	10,000	3.33
Октобар	800,000	790,000	10,000	1.25
Новембар	1,200,000	1,100,000	100,000	8.33
Децембар	1,500,000	1,350,000	150,000	10.00
укупно	10,120,000	9,875,000	245,000	2.42

Из табеле бр. 10 се може уочити следеће:

- Укупна планирана испорука гаса у 2022 години износи 10.120.000 метара кубних, што је 9% мање у односу на процену остварења. Планирани губитак гаса у мрежи је 2,42% циљ је да се достигне 2% губитака што нам се и признаје у формирању продајне цене гаса.

6.2. План броја запослених радника за 2022 годину

У наредној табели ја дат број радника по кавалификационој структури, преглед и пројекција за 2021 годину и план за 2022 годину.

Табела број 11: Приказ броја запослених у 2021. и планираног броја запослених у 2022. години

Редни број	Стручна спрема	Број радника са 31.10.2021 године	учешће у %	Пројекција броја радника 31.12. 2021 године	учешће у %	планиран број радника у 2022	учешће у %
1	ВСС	7	30,5	7	27	7	25
2	ССС	16	69,5	19	73	21	75
УКУПНО		23	100	26	100	28	100

У прилогу број 1 је дат преглед броја запослених по стручној спреми и организационим јединицама, са пројекцијом остварења до краја 2021 и планом за 2022 годину.

6.3. Планиране набавке у 2022 години

У циљу прецизнијег мерења и смањења губитака на мрежи и даље се наставља са набавком мерача протока гаса тј. заменом старих мерача са новим.

Планира се набавка и 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 овој месној заједници.

Повећање средства за набавку материјала, израде пројектно техничке документације и земљаних радова је због планираног проширења дистрибутивне гасне мреже у радној зони 7 МЗ Старо Ђурђево од око 2км.

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

Материјал за поправку и одржавање пословне зграде као и радови на одржавању пословне зграде подразумевају поред текућег одржавање пословног простора, и планирану поправку крова.

План је да се реализује набавка возила како би се ефикасније и квалитетније пружиле потребне услуге потрошачима.

Постоји стална потреба за модернизацијом рачунара и софтвера како би се прилагодили савременим условима привређивања и одговорили на законске захтеве који и иду у смеру дигитализације пословања предузећа.

Трошкови горива и енергије су планирани као и за 2021 годину.

Планира се замена одоранта до краја 2022 године са новим, уместо меркаптана користиће се тетрахидротиофен (ТХТ), што изискује одређене трошкове.

У 2021 години уложена су значајна средства за набавку неопходног алата за послове дистрибуције као и набавка апарата за варење. План у 2022 години је да се настави са опремањем радионице са новим и савременим алатом и опремом. Такође планира се куповина агрегата који би омогућио и олакшао монтерима рад на терену.

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

Табела број 12

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
1.	Мерно регулационе станице (МРС и КМРС)	2,500,000				
2.	Регулатори протока гаса	280,000			300,000	300,000
3.	Мерачи протока гаса Г-4Т и Г-6Т	6,500,000				
4.	Мерно регулациона опрема за гас		5,000,000	10,000,000	15,000,000	21,000,000
5.	Моторно возило	892,000			1,500,000	3,000,000
6.	Рачунари и рачунарска мрежна опрема	45,000	150,000	300,000	450,000	600,000
7.	Опрема за радионицу и раднике АЛАТ, ХТЗ опрема	600,000	200,000	300,000	500,000	600,000
8.	Уградња МУ Г-650 у РС Б.Јарку	0		2,500,000	5,000,000	5,000,000
9.	Материјал и резервни делови за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже (ПЕ цеви, фитинзи, спојнице, седла,...)	1,000,000	3,000,000	6,000,000	8,000,000	9,000,000
10.	Материјал за одржавање и поправку пословне зграде	0			1,000,000	1,000,000
11.	Трошкови горива и енергије	600,000	200,000	400,000	700,000	1,000,000
12.	Софтверски пакети	0	200,000	400,000	700,000	1,000,000
Укупно добра:		12,417,000	8,750,000	19,900,000	33,150,000	42,500,000
Услуге						
1	Одоризације	650,000	650,000	1,300,000	1,950,000	2,800,000
2	Услуге баждарења мерача	0	250,000	500,000	750,000	1,000,000
3	Услуге израде пројектно техничке документације и надзора	300,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	3,000,000
4	Услуге уградње МРС			500,000	1,000,000	1,000,000
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		950,000	1,900,000	4,300,000	6,700,000	7,800,000
Радови						
1	Одржавањ пословног простора	0	150,000	300,000	400,000	500,000
2	Земљани и грађевински радови	0	500,000	1,500,000	2,500,000	3,000,000
...						
Укупно радови:		0	650,000	1,800,000	2,900,000	3,500,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		13,367,000	11,300,000	26,000,000	42,750,000	53,800,000

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 2022 ГОДИНУ

При изради финансијског плана предузећа за 2022 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 2022 годину

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	1,800,000	28.00	50,400,000	1,850,000	36.00	66,600,000
Фебруар	1,400,000	28.00	39,200,000	1,420,000	36.00	51,120,000
Март	1,350,000	28.00	37,800,000	1,340,000	36.00	48,240,000
I квартал	4,550,000		127,400,000	4,610,000		165,960,000
Април	950,000	28.00	26,600,000	940,000	36.00	33,840,000
Мај	350,000	28.00	9,800,000	340,000	36.00	12,240,000
Јун	160,000	28.00	4,480,000	155,000	36.00	5,580,000
II квартал	1,460,000		40,880,000	1,435,000		51,660,000
Јул	150,000	28.00	4,200,000	145,000	36.00	5,220,000
Август	160,000	28.00	4,480,000	155,000	36.00	5,580,000
Септембар	300,000	28.00	8,400,000	290,000	36.00	10,440,000
III квартал	610,000		17,080,000	590,000		21,240,000
Октобар	800,000	28.00	22,400,000	790,000	36.00	28,440,000
Новембар	1,200,000	28.00	33,600,000	1,100,000	36.00	39,600,000
Децембар	1,500,000	28.00	42,000,000	1,350,000	36.00	48,600,000
IV квартал	3,500,000		98,000,000	3,240,000		116,640,000
	10,120,000		283,360,000	9,875,000		355,500,000
укупно	10,120,000		283,360,000	9,875,000		355,500,000

У табели број 13 дат је план преузимања гаса по месецима, са укупном количином преузимања у 2022 години, која износи 10.120.000 метара кубних природног гаса. Уз планирану просечну набавну цену гаса од 28,00 динара, добија се укупна набавна вредност гаса у износу од 283.360.000 динара.

Уз планирану укупну годишњу испоруку гаса од 9.875.000 метара кубних гаса и планирану просечну продајну цену гаса у износу од 36,00 динара по метру кубном, добија се укупна вредност испорука гаса у износу од 355.500.000 динара.

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.

Из тог разлога, уколико буде потребно и уколико набавна цена гаса настави да расте, а не буде усклађивања са продајном ценом, предузеће планира подизање кредита за ликвидност у износу 70.000.000 динара

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

Трошкови набавке гаса су за око 5% нижи у односу на процену остварења 2021 године и за око 18% већи у односу на план 2021 године.

Трошкови материјала су планирани у односу на процену остварења и већи су за око 2%.

Повећање зарада је планирано из разлога да се остави могућност да се амортизује неко од смањења зарада у претходном периоду, а и планиран је пораст броја запослених са 26 на 28 радника. Планирани су трошкови за накнаде члановима надзорног одбора, солидарне помоћи запосленима, трошкови стручног усавршавања запослених

Планирани трошкови производних услуга, амортизације и нематеријали трошкови су већи за око 5% у односу на процену остварења.

Приходи од продаје гаса су планирани за око 5% мање у односу на процену остварења, приходи од продаје производа и услуга су планирани за око 10% више у односу на процену остварења. Планирана је субвенција за проширење дела гасне мреже МЗ Старо Ђурђево у износу од 4.000.000 динара.

У плану 2022 године очекује се нето добит од 8.931.000 динара.

Одлуку о расподели добити и покрићу губитка доноси Надзорни одбор предузећа уз прибављање сагласности оснивача.

На основу свега изнетог, у табели 14 је дат планирани финансијски резултат за 2022. годину.

	Реализација 2020	Процена реализације 2021	План 2021	План 2022	Индекс 4/2	Индекс 4/3
	1	2	3	4	4/2	4/3
1.Пословни приходи	357,921	398,713	316,940	373,330	0.94	1.18
Приходи од продаје (60)	341,808	378,483	301,840	355,500	0.94	1.18
Прих.од продаје производа и услуга (61,62)	12,485	10,930	13,000	12,000	1.10	0.92
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	12,485	10,930	13,000	12,000	1.10	0.92
Приходи од премија, субвен., дотац., донација приходи по основу преузетих мерних уређаја(64)	3,370	8,780	1,500	5,280	0.60	3.52
Други пословни приходи(65)	258	520	600	550	1.06	0.92
2. Финансијски приходи (66)	4,284	4,000	6,500	4,500	1.13	0.69
3. Остали приходи (67)	233	250	300	300	1.20	1.00
4. Приходи о усклађивања вред.кратк.потраж.од купаца(685)	5,707	12,200	8,793	14,569	1.19	1.66
УКУПНО ПРИХОДИ (1+2+3+4)	368,145	415,163	332,533	392,699	0.95	1.18
1. Набавна вредност продате робе(50)	277,516	300,433	246,400	283,360	0.94	1.15
2.Трошкови материјала (конто група 51)	8,420	9,285	7,000	9,435	1.02	1.35
Трошкови материјала за израду	6,690	7,500	6,250	7,500	1.00	1.43
Трошкови основног и помоћног материјала и сви други трошкови материјала (511,део512 и 514)	6,690	7,500	5,250	7,500	1.00	1.33
Трошкови осталог материјала	966	1,000	750	1,000	1.00	1.14
Трошкови канцеларијског материјала	393	400	350	400	1.00	4.00
Трошкови осталог помоћног материјала	186	200	50	200	1.00	1.14
Сви други трошкови осталог матери., режијског,хтз опреме	387	400	350	400	1.00	0.94
Трошкови горива и енергије(513)	764	785	1,000	935	1.19	0.85
Трошкови електричне енергије	83	85	100	85	1.00	1.00
Трошкови горива за транспортна средства	538	550	700	700	1.27	0.75
Трошкови природног гаса-сопствена потрошња гаса(5139)	143	150	200	150	1.00	1.17
3. Трошкови зарада, накнада и ост.лич.(кон. гр. 52)	33,821	35,742	42,720	60,073	1.40	1.14
Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	23,851	25,170	31,316	35,688	1.42	1.14
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	6,440	6,780	8,557	9,785	1.44	1.00
Трошкови накнада по уговору о делу студ.задруге (522,524,525)	12	0	750	750		
	Реализација 2020	Процена реализације 2021	План 2021	План 2022	Индекс	Индекс
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	792	792	834	850	1.07	1.02
Остали лич. расх. (превоз,отрем.,днев, сол.помоћ,привр.умањ.зар)	2,726	3,000	1,263	3,000	1.00	2.38
4. Трошкови производних услуга (кон. гр. 53)	3,226	3,603	3,500	3,800	1.05	1.09
Трошкови транспортних и птт услуга,интер.(531)	460	500	400	500	1.00	1.25
Трошкови услуга одржавања гасовода,одоризација,информац. програм и остала осн.сред (530,532)	2,072	2,100	2,100	2,100	1.00	1.94
Трошкови рекламе и пропаганде	0	103	0	200		1.00
Трошкови осталих услуга(штампа,комуналне усл.,усл.нап.гаса)	694	900	1,000	1,000	1.11	2.61
5. Трошкови Амортизације и резервисања	11,842	11,842	4,560	11,900	1.00	1.07
6.Нематеријални трошкови (конто група 55.)	4,896	5,385	5,500	5,860	1.09	1.07
Трош. непроиз.услуга(адв.ревиз.саветов..)(550)	1,218	1,500	1,400	1,500	1.00	1.00
Трошкови репрезентације(551)	415	420	400	400	0.95	1.20
Трошкови премија осигурања(552)	283	355	300	360	1.01	1.00
Трошкови платног промета(553)	958	960	1,000	1,000	1.04	1.00
Трошкови чланарина(554)	130	150	150	150	1.00	1.15
Трошкови пореза и доп., пор.на имовину и накнада за уређ(555)	1,467	1,500	1,300	1,500	1.00	1.00
Остали нематеријални трошкови (судске таксе, лок.таксе,вешт.,линц.изврш...)(559)	425	500	950	950	1.90	1.00
7. Финансијски расходи	3,606	2,000	3,800	3,800	1.90	1.50
8. Остали расходи	106	110	100	150	1.36	0.50
9. Директан отпис краткорочних потраживања (576)	143	500	1,000	500	1.00	1.33
10. Расходи по основу расход.залиха матер. и резервних делова (577)	458	450	1,200	500	0.96	1.18
11. Исправка потраживања (585)	14,006	14,570	10,500	14,000	1.28	1.17
Укупно (2+3+4+6)	50,363	54,015	58,720	69,168	1.00	1.17
УКУПНО РАСХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	358,040	383,920	326,280	383,378		
ДОБИТ ИЛИ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	10,105	31,243	6,253	9,321		
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		3,899		1,390		
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	10,826			1,000		
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		3,999	1,013			
НЕТО ДОБИТ	20,931	23,345	5,240	8,931		

8. ЗАКЉУЧАК

1. Уколико би набавна цена гаса остала не промењена за очекивати је позитиван финансијски резултат. Предузеће ће квартално пратити кретање набавне цене гаса и прилагођавати своје пословање.
2. Анализа наплате потраживања по групама купаца је непрекидна, како би се очувала ликвидност пословања предузећа.
3. Поред набавки које се планирају сваке године, планира се набавка и уградња мерача гаса Г-650 у МЗ Бачки Јарак као и проширења дела гасне мреже МЗ Старо Ђурђево. Наставља се замена мерача протока гаса у циљу модернизације и смањења губитака на мрежи у складу са законски прописима.
4. 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.

Директор

Маја Бјекић, маст.инж.арх.



Председник Надзорног одбора

Владо Карановић, дипл.инж.пољ.