



# ЈП "Г А С" – Темерин

Новосадска 421 Телефон: (021) 843-633, 843-655

Текући рачун код банке Интеса 160-920072-92

Скупштина Општине  
ОРГАН УПРАВЕ

Примљено: 29. 11. 2023.

Орган	Објект	Б. Р. О. Ј.	С. Р. В. Р. Е. Д. Н. О. С. Т.
01	020-304	2023	

Ј. П. "ГАС"  
"GAS" Közvéllalat  
BROJ 1318 SZAM  
29.11.2023  
ТЕМЕРИН - TEMERIN

**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ТЕМЕРИН**

**ПРЕДМЕТ: ДОСТАВА ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА  
ПОСЛОВАЊА ЈП „ГАС„ ТЕМЕРИН за 2024. годину и  
ПОСЕБНОГ ПРОГРАМА ЗА КОРИШЋЕЊЕ СУБВЕНЦИЈА за  
2024. годину**

У прилогу дописа достављамо Вам Годишњи Програм пословања ЈП „Гас„ Темерин за 2024. годину, као и Посебан програм за коришћење субвенција за 2024. годину, које је донео Надзорни одбор ЈП „Гас„ на својој 32. седници, одржаној 29.11.2023. године, као и Закључке Надзорног одбора о доношењу истих.

Годишњи Програм пословања ЈП „Гас„ Темерин за 2024. годину и Посебан програм за коришћење субвенција за 2024. годину се достављају ради давања сагласности на исте од стране Скупштине општине Темерин, сходно члану 22., 59., 60. и 61. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС„ бр. 15/2016 и 88/2019) и члану 26. и 27. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Гас„ у Темерину са одредбама Закона о јавним предузећима и члану 23. и 43. Статута ЈП „Гас„ Темерин.

ВД ДИРЕКТОРИЦЕ



Тамара Васиљевић, маг. прав.

ТАМАРА ВАСИЉЕВИЋ

Примљено: 29.11.2023				
Орган	Орг.Јев.	Б.Р.О.П.	Број	Вређено
	01	020-304		
		2023		

Ј.П. "ГАС"  
"GAS" Közvetelő  
BROJ 1316 SZAM  
29.11.2023.  
ТЕМЕРИН - TEMERIN



# ЈП "ГАС" – Темерин

Новосадска 421    Телефон: (021) 843-633, 843-655  
Текући рачун код банке Интеса 160-920072-92

Надзорни одбор ЈП „Гас,, Темерин на својој 32. седници одржаној 29.11.2023. године разматрао је Годишњи Програм пословања за 2024. годину Јавног предузећа „Гас,, Темерин и донео је једногласно следећи

## ЗАКЉУЧАК

Надзорни одбор Јавног предузећа „Гас,, Темерин доноси Годишњи Програм пословања Јавног предузећа „Гас,, Темерин за 2024. годину.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Владо Карановић, дипл.инг.пољ.

*Владо Карановић*

ЈП ГАС ТЕМЕРИН  
НОВОСАДСКА 421  
ТЕМЕРИН

Ј.П. "ГАС"  
"GAS" Közvállalat  
BROJ 1316, SZÁM  
29. 11. 2023  
ТЕМЕРИН - ТЕМЕРИН

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ТЕМЕРИН  
ОРГАН УПРАВЕ

Примљено: 29. 11. 2023

Орган	Ордаж	Број	Година	Вредност
	01	020-304 2023		

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024 ГОДИНУ**

ТЕМЕРИН, НОВЕМБАР 2023

## Садржај

1.УВОД .....	3
2.ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА .....	4
3.ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА .....	5
4. СПЕЦИФИЧНОСТИ РАДА ПРЕДУЗЕЋА И ОСНОВНИ ЦИЉЕВИ ПОСЛОВАЊА ....	7
5. ПЛАНСКЕ ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2024. ГОДИНУ.....	11
5.1. Преглед и пројекција физичког обима преузимања и испоруке ПГ у 2023.....	12
5.2. Пројекција финансијских прихода од продаје гаса и трошкова набавке гаса .....	13
5.3. Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец За 2023 годину.....	14
5.4. Преглед цена гаса за јавно снабдевање и цена за приступ систему за дистрибуцију гаса .....	17
6. ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ .....	18
6.1. Преглед и пројекција броја потрошача по групама потрошача .....	19
6.2. План физичког обима преузимања и испоруке гаса за 2024. годину.....	20
6.3. План зарада и броја запослених радника за 2024. годину.....	21
6.4. Планиране набавке у 2024. години .....	22
7. ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. годину.....	24
8. ЗАКЉУЧАК .....	27
Прилог: Закључак Синдикалне организације ЈП „Гас“ Темерин	

## 1. УВОД

Програм пословања је документ који формулише 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.

ЈП „ Гас“ Темерин је индиректни корисник буџета јединице локалне самоуправе, и у обавези је 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 2024. годину, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. Гласник РС“, бр, 110-9912/23 даље: Уредба). Уредба је на снази од 28. октобра 2023. године.

Уредбом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2024. годину и дати су у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. 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:

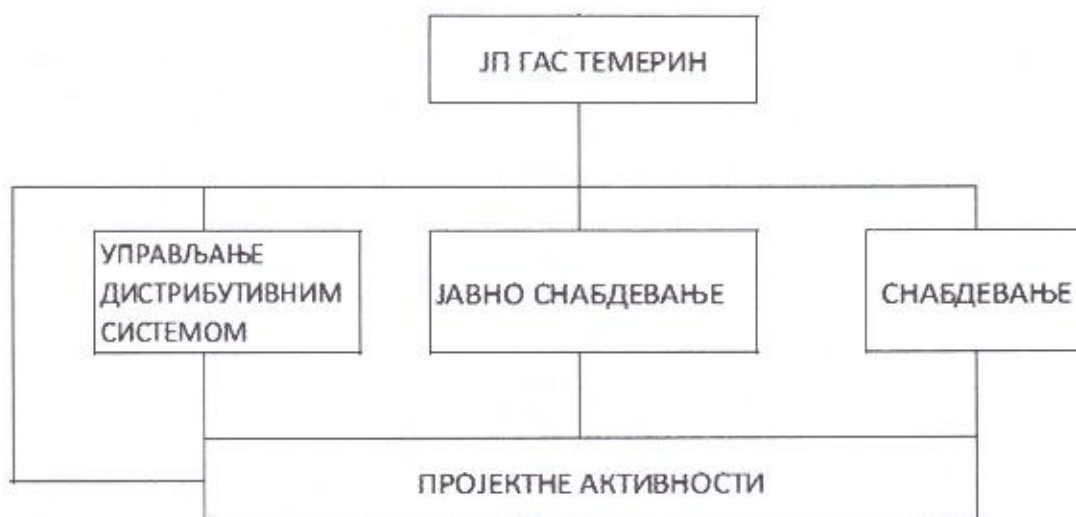
- Управљање дистрибутивним системом природног гаса, подразумева управљање и одржавање гасне мреже кућних мерно регулационих станица, као и мерно регулационих станица на местима преузимања природног гаса. По обиму прихода од ове делатности, а и по обиму радних активности, ово је значајна делатност предузећа. 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 око 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.

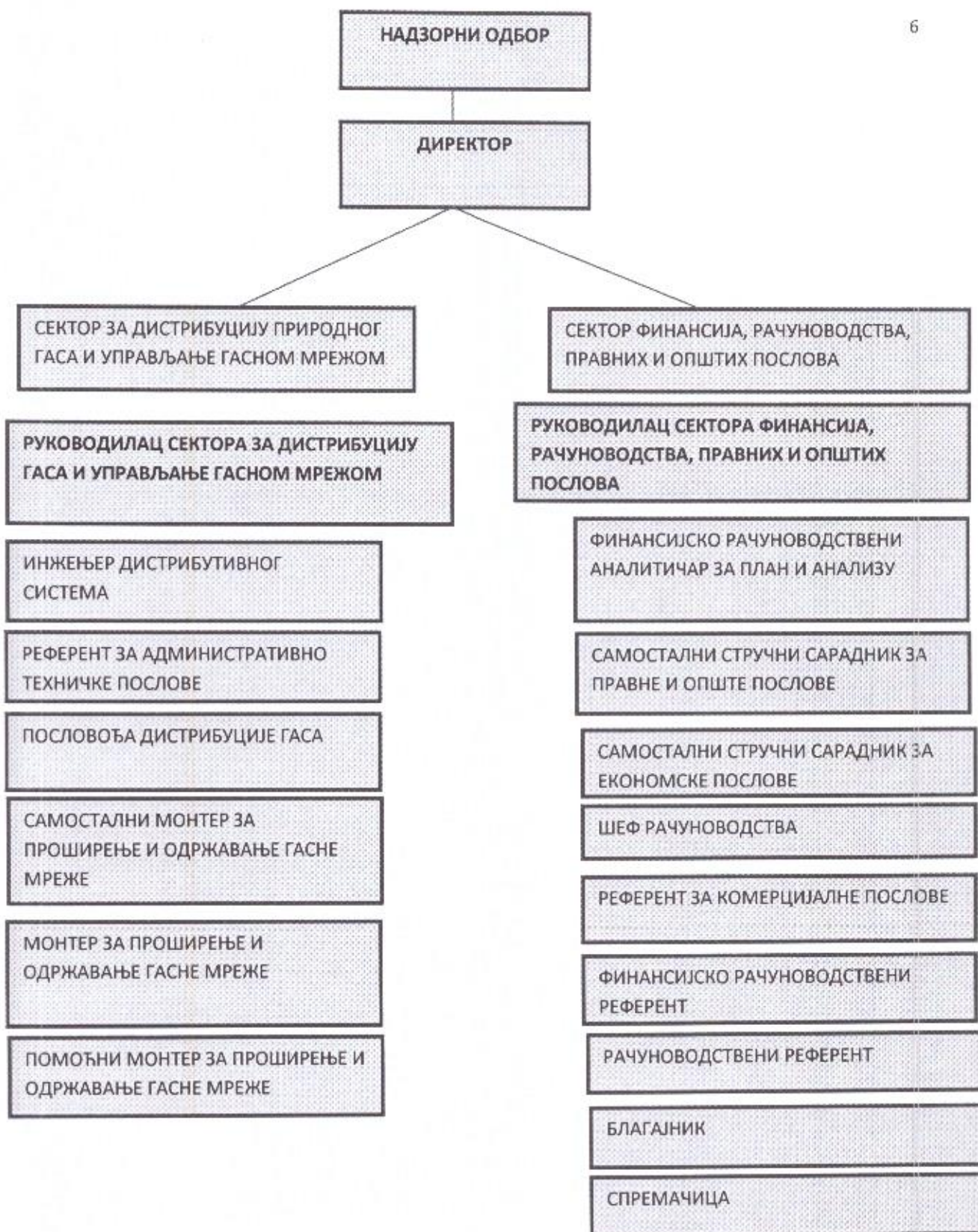
Шематски изглед по делатностима је представљен на слици 1.



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, рачуноводства 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. правница, , 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

ВД Директора предузећа

Тамара Васиљевић, мастер правница, именована од стране Скупштине општине Темерин 11.05.2023 године, решење број 06-8-9-2/2023-01 на период до једне године.

#### **4. СПЕЦИФИЧНОСТИ РАДА ПРЕДУЗЕЋА И ОСНОВНИ ЦИЉЕВИ ПОСЛОВАЊА**

У моменту израде програма пословања познати су показатељи за десет месеци, а два месеца тј. новембар и децембар 2023. 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, а 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, 91/19 и 109/21)
- 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 72/19,49/20,118/21 и 92/23)
- Закон о енергетици (Сл.гл.РС 145/14 и 95/18 др.закон,40/21, 35/23-др.закон и 62/23)
- 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., 2/23- одлика УС)
- Закон о облигационим односима (Сл.лист СФРЈ 29/78,39/85,45/89-одлука УС), Сл.лист СРЈ 31/93,18/2020)
- Закон о јавним набавкама(Сл.гл.РС 91/2019 и 92/23)
- Закон о рачуноводству (Сл.гл.РС 73/19 и 44/21)
- 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 35/23)
- 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, 9/20 и 10/23-др.закон)
- 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 и 62/23)
- 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 и 138/22)
- 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 рада и систематизацији послова и радних задатака
- 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 се тржиште гаса односно прописи који га уређују усклађују 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.

На основу Уредбе о условима испоруке и снабдевања природним гасом („Сл. Гл.РС“, бр.49/2022 од 21.4.2022. године), која се примењује од 01.10.2022. године ускладили смо наше пословање које се махом односи на услове и начин мерења испорученог природног гаса и обавезан садржај рачуна за наплату природног гаса. Цене које су биле до тада изражене у дин/м<sup>3</sup> претворене су у дин/кWh, уз сагласност Агенције за енергетику РС, а Сведени м<sup>3</sup> изражени су у испоручену енергију.

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 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 опредељен 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 2024. годину:

1. Обезбедити стабилно и сигурно снабдевање природним гасом
2. Одржати добар степен наплате потраживања како би предузеће своје обавезе према добављачу редовно измиривало
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 2024 ГОДИНУ

Планска основа за израду плана је процена извршења 2023. 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 2023. године и пројекција за новембар и децембар 2023. године.

### 5.1. Преглед и пројекција физичког обима преузимања и испоруке ПГ у 2023

Табела бр 1: Преглед и пројекција физичког обима за 2023 годину

месеци	укупно преузимање у ДС (у KWh)	укупна испорука купцима (у KWh)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у KWh/месец)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у %)
Јануар	19,516,391	19,798,727	-282,336	-1.45
Фебруар	18,179,998	18,304,661	-124,663	-0.69
Март	14,567,919	14,044,377	523,542	3.59
Април	10,845,635	10,434,882	410,753	3.79
Мај	3,670,618	4,304,933	-634,315	-17.28
Јун	1,846,454	1,941,306	-94,852	-5.14
Јул	1,587,249	1,432,651	154,598	9.74
Август	1,686,441	1,657,582	28,859	1.71
Септембар	1,843,916	1,679,144	164,772	8.94
Октобар	3,143,301	3,111,204	32,097	1.02
Новембар	15,287,400	14,981,600	305,800	2.00
Децембар	20,007,000	19,606,850	400,150	2.00
<b>укупно KWh</b>	<b>112,182,322</b>	<b>111,297,917</b>	<b>884,405</b>	<b>0.79</b>

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 енергије природног гаса за првих десет месеци 2023 године износи 76.887.922 KWh, ако се додају и преузета енергија коју претпостављамо за новембар и децембар добијамо да ће укупна преузета енергија гаса за 2023. годину бити 112.182.322 KWh.
- Физички обим испоруке енергије природног гаса за првих десет месеци 2023 године износи 76.709.467 KWh, са пројекцијом новембар и децембар укупна испорука енергије износи 111.297.917 KWh гаса.
- Губитак гаса на мрежи је 0,79%

## 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 2023. годину и пројекција за XI и XII месец

месеци	укупно преузимање у ДС (у KWh)	реализована набавна цена (дин/KWh)	реализована набавна вредност гас	укупна испорука купцима (у KWh)	реализована продајна цена (дин/KWh)	реализован и приход од гаса
Јануар	19,516,391	3.77	73,521,926	19,798,727	4.08	80,771,769
Фебруар	18,179,998	3.77	68,623,901	18,304,661	4.10	75,064,067
Март	14,567,919	3.78	55,062,986	14,044,377	4.13	57,957,463
I квартал	52,264,308		197,208,812	52,147,765		213,793,299
Април	10,845,635	3.78	41,030,176	10,434,882	4.15	43,350,193
Мај	3,670,618	4.19	15,393,066	4,304,933	4.69	20,181,519
Јун	1,846,454	4.26	7,862,810	1,941,306	5.05	9,808,890
II квартал	16,362,707		64,286,052	16,681,121		73,340,602
Јул	1,587,249	4.25	6,751,332	1,432,651	5.23	7,488,391
Август	1,686,441	4.28	7,217,222	1,657,582	5.19	8,609,247
Септембар	1,843,916	4.26	7,853,185	1,679,144	5.16	8,659,319
III квартал	5,117,606		21,821,740	4,769,377		24,756,958
Октобар	3,143,301	4.19	13,156,958	3,111,204	4.74	14,758,125
Новембар	15,287,400	4.10	62,678,340	14,981,600	4.84	72,510,944
Децембар	20,007,000	4.10	82,028,700	19,606,850	4.84	94,897,154
IV квартал	38,437,701		157,863,998	37,699,654		182,166,223
	112,182,322		441,180,602	111,297,917		494,057,081
<b>укупно</b>	<b>112,182,322</b>		<b>441,180,602</b>	<b>111,297,917</b>		<b>494,057,081</b>

Из табеле број 2 се види следеће:

- Набавна вредност природног гаса износи 441.180.602 динара. Набавна цена гаса је од новембра 2021 године регулисана уредбом Владе РС, а од октобра 2022. године се изражава у дин/KWh и са књижним одобрењем износи 3,39 дин/KWh. У 2023 години у три наврата је расла набавна цена, у јануару на 3,76 дин/KWh, мај на 4,14 дин/KWh и за новембар која у моменту израде програма није позната. Раст набавне цене гаса је око 10%.
- Приходи од продаје гаса, односно њихова пројекција за 2023 годину, износе 494.057.081 динара. Од октобра продајна цена гаса се преводи у KWh и она за категорију домаћинства енергент износи 3,69дин/KWh. Паралелно са растом

набавне цене расте и продајна цена у 2023 години тако да је продајна цена за категорију домаћинства у јануару 4,05 дин/KWh, у мају 4,42 дин/KWh и новембру 4,84 дин/KWh. Раст продајне цене гаса је такође за око 10%.

- Тренд пораста улазне набавне цене у 2022. и 2023. години довео је до мање разлике у цени што је утицало неповољно на резултат пословања. Горући проблем код дистрибутера, чија је највећа продаја усмерена ка јавном снабдевању, је у контролисаној продајној цени, тј. цени која није регулисана од стране Агенције за енергетику РС, у смислу Закона о Енергетици, јер правило је да уколико набавна цена расте тај пораст треба да се одрази и на продајну цену, чиме би се гарантовао одређени приход дистрибутеру, што у пракси није случај. Србијасгас књижним одобрењем снизи своју цену, како би се трошак преполовио између снабдевача и дистрибутера, што није довољно да би дистрибутер на јавном снабдевању могао нормално да послује.

### 5.3 Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2023 годину

На основу укупних прихода и расхода направљен је преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2023 годину и дата је у табели број 3

Табела број 3: Преглед финансијског извештаја и пројекција за XI и XII месец за 2023.годину.

	Реализација 2022	Процена реализације 2023	Индекс реал23/реал22
	1	2	2/1
<b>1.Пословни приходи</b>	<b>428,600</b>	<b>514,757</b>	1.20
Приходи од продаје (60)	413,411	494,057	1.20
Прих.од продаје производа и услуга (61,62)	8,632	12,000	1.39
<i>Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту</i>	8.632	12.000	1.39
Приходи од премија, субвен., дотац., донација, прих по основу преуз. мерних уређ(64)	6,353	7,500	1.18
Други пословни приходи(65)	204	1,200	5.88
<b>2. Финансијски приходи (66)</b>	<b>5,337</b>	<b>6,500</b>	1.22
<b>3. Остали приходи (67)</b>	<b>544</b>	<b>600</b>	1.10
<b>4. Приходи о усклађивања вред.кратк.потраж.од купаца(685)</b>	<b>13,997</b>	<b>20,486</b>	1.46

000



<b>УКУПНО ПРИХОДИ (1+2+3+4)</b>	<b>448,478</b>	<b>542,343</b>	
<b>1. Набавна вредност продате робе(50)</b>	<b>374,343</b>	<b>441,181</b>	1.21
<b>2. Трошкови материјала (конто група 51)</b>	<b>8,195</b>	<b>9,430</b>	1.15
Трошкови материјала за израду	6,111	7,500	1.23
<i>Трошкови основног и помоћног материјала и сви други трошкови материјала (511,део512 и 514)</i>	6,111	7,500	1.23
Трошкови осталог материјала	<b>1,015</b>	<b>1,060</b>	1.04
<i>Трошкови канцеларијског материјала</i>	569	560	0.98
<i>Трошкови осталог помоћног материјала</i>	101	100	0.99
<i>Сви други трошкови осталог материјала режијског, хтз опреме</i>	345	400	1.16
Трошкови горива и енергије(513)	<b>1,069</b>	<b>870</b>	0.81
<i>Трошкови електричне енергије</i>	96	110	1.15
<i>Трошкови горива за транспортна средства</i>	767	550	0.72
<i>Трошкови природног гаса-сопствена потрошња гаса(5139)</i>	206	210	1.02
<b>3. Трошкови зарада, накнада и ост.лич.(кон. гр. 52)</b>	<b>37,237</b>	<b>41,261</b>	1.11
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	25,387	29,489	1.16
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	6,617	7,383	1.12
Трошкови накнада по уговору о делу студ. задруге итд (522,524,525)	717	1,012	1.41
	Реализација 2022	Процена реализације 2023	Индекс реал23/реал22
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	788	777	0.99
Остали лич. расх. (превоз,отпрем,днев.,сол.помоћ,привр.умањ.зар)	3,728	2,600	0.70
<b>4. Трошкови производних услуга (кон. гр. 53)</b>	<b>5,886</b>	<b>5,125</b>	0.87
Трошкови траспортних и пtt услуга,интер.(531)	507	400	0.79
Трошкови услуга одржавања гасовода,одоризација,информациони програм и остала основ.сред(530,532)	4,404	3,300	0.75
Трошкови рекламе и пропаганде	376	225	0.60
Трошкови осталих услуга(штампа,комуналне усл.,усл.нап.гаса,прој.док)	599	1,200	2.00
<b>5. Трошкови Амортизације и резервисања</b>	<b>13,523</b>	<b>11,911</b>	0.88
<b>6. Нематеријални трошкови (конто група 55.)</b>	<b>5,487</b>	<b>5,180</b>	0.94
Трош. непроиз.услуга(адв.ревиз,саветов..)(550)	1,582	1,550	0.98
Трошкови репрезентације (551)	399	440	1.10
Трошкови премија осигурања (552)	396	390	0.98
Трошкови платног промета (553)	676	800	1.18
Трошкови чланарина (554)	176	200	1.14
Трошкови пореза и доп., пор.на имовину и накнада за уређ(555)	1,687	1,000	0.59

Остали нематеријални трошкови (судске таксе, лок.таксе,вешт.,линц.изврш...)(559)	571	800	1.40
<b>7. Финансијски расходи</b>	<b>506</b>	<b>2,600</b>	<b>5.14</b>
<b>8. Остали расходи</b>	<b>48</b>	<b>60</b>	<b>1.25</b>
<b>9. Директан отпис краткороч.потраживања (576)</b>	<b>25</b>	<b>30</b>	<b>1.20</b>
<b>10. Расходи по основу расходов.зал.мат.и рез.делова (577)</b>	<b>877</b>	<b>300</b>	<b>0.34</b>
<b>11. Исправка потраживања(585)</b>	<b>14,510</b>	<b>19,454</b>	<b>1.34</b>
<b>Укупно (2+3+4+6)</b>	<b>56,805</b>	<b>60,996</b>	<b>1.07</b>
<b>УКУПНО РАСХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>460,637</b>	<b>536,532</b>	<b>1.16</b>
<b>ДОБИТ ИЛИ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>-12,159</b>	<b>5,811</b>	<b>-0.48</b>
<b>ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (721)</b>			
<b>ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА</b>		<b>2,500</b>	
<b>ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>6,687</b>		
<b>НЕТО ДОБИТ</b>	<b>-18,846</b>	<b>8,311</b>	<b>-0.44</b>

Из приложене табеле број 3, Нето добит после опорезивања у 2023. је процењена у износу од 8.311.000 динара.

Укупни приходи у 2023. години су за 20% већи, а укупни трошкови су за 16% већи у односу на реализацију 2022. године. Због неповољне разлике у цени гаса трошкови пословања на које предузеће може да утиче су се држали под контролом у циљу њиховог смањења као и одржавања оптималног нивоа.

#### **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.

Цене природног гаса за Јавно снабдевање од 01.01.2023 до 30.04.2023.

Категорија купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ (дин/kwh)	Тарифа „капацитет“ (дин/kwh/дан/г одина)	Тарифа накнада по месту испоруке (дин/место испоруке/година)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Категорија 1  p < 6 bar	„Мала потрошња“  („Мала потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња - остали“)	4,05		979,18
	„Ванвршна потрошња K1“	3,77	11,74	979,18
	„Равномерна потрошња K1“:	3,77	24,94	979,18
	Неравномерна потрошња K1“	3,77	29,34	979,18

Цене природног гаса за јавно снабдевање од 01.05.2023. до 31.10.2023. године

Категорија купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ (дин/kwh)	Тарифа „капацитет“ (дин/kwh/дан/г одина)	Тарифа накнада по месту испоруке (дин/место испоруке/година)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Категорија 1  p < 6 bar	„Мала потрошња“  („Мала потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња - остали“)	4,42		979,18
	„Ванвршна потрошња K1“	4,14	11,74	979,18
	„Равномерна потрошња K1“:	4,14	24,94	979,18
	Неравномерна потрошња K1“	4,14	29,34	979,18

Цене природног гаса за јавно снабдевање од 01.11.2023. године

Категорија купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ (дин/kwh)	Тарифа „капацитет“ (дин/kwh/дан/г одина)	Тарифа накнада по месту испоруке (дин/место испоруке/година)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Категорија 1	„Мала потрошња“	4,84		979,18

p < 6 bar	(„Мала потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња - остали“)			
	„Ванвршна потрошња K1“	4,56	11,74	979,18
	„Равномерна потрошња K1“:	4,56	24,94	979,18
	Неравномерна потрошња K1“	4,56	29,34	979,18

Цене за приступ систему за дистрибуцију природног гаса од 01.10.2022.

Категорије места испоруке	Групе места испоруке	Тарифа „енерџи“ (дин/kwh)	Тарифа „капацитет“ (дин/kwh/дан/година)
(1)	(2)	(3)	(4)
Категорија 1  p < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња - остали“)	0,88	
	„Ванвршна потрошња K1“	0,60	11,74
	„Равномерна потрошња K1“:	0,60	24,94
	Неравномерна потрошња K1“	0,60	29,34
Категорија 2  6 ≤ p ≤ 16 bar	„Ванвршна потрошња K2“	0,48	13,16
	„Равномерна потрошња K2“	0,48	27,96
	„Неравномерна потрошња K2“	0,48	32,90

## 6. ПЛАН ЗА 2024 ГОДИНУ

На основу процене реализације 2023 године израђује се план 2024 године и он садржи:

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

#### **6.1. Пројекција и план 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 2024 годину је 160 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 2022 године, са проценом реализације 2023 и планом 2024 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	160
2022	130
2023 процена реализације	206
2024 ПЛАН	160

У наредној табели је дат преглед броја потрошача по групама за 2017,2018, 2019,2020,2021,2022 пројекција за 2023 годину и план 2024. године.

Табела број 9: Приказ броја потрошача по групама

Групе купаца	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Процена реализације	План 2024
	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца	Број купаца
К 1 Мала потрошња- домаћинства	6,442	6,503	6,610	6735	6891	7023	7135	7270
К 1 Мала потрошња- остали	200	205	235	235	241	244	247	250
К1 Ванврсна потрошња	2	3	2	4	6	0	0	0
К 1 Равномерна потрошња	12	13	15	11	8	16	16	16
К 1 Неравномерна потрошња	38	37	39	46	50	48	53	58
К 2 Равномерна потрошња	1	0	0	1	1	1	1	1
К 2 Ванврсна потрошња		1	1	0	0	0	0	0
К 2 Неравномерна потрошња	2	2	2	2	2	2	2	2
<b>Укупно</b>	<b>6,697</b>	<b>6,764</b>	<b>6,904</b>	<b>7034</b>	<b>7199</b>	<b>7334</b>	<b>7454</b>	<b>7597</b>

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.

### 6.2. План физичког обима преузимања и испоруке гаса за 2024 годину

Табела број 10: Табеларни приказ плана преузимања и испорука гаса у 2024 години

месеци	укупно преузимање у ДС (у KWh)	укупна испорука купцима (у KWh)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у KWh/месец)	Разлика између преузетих и испоручених количина (у %)
Јануар	19,186,200	18,802,400	383,800	2.00
Фебруар	15,697,800	15,383,800	314,000	2.00
Март	13,132,800	12,870,100	262,700	2.00
Април	10,157,400	9,954,200	203,200	2.00
Мај	3,488,400	3,418,600	69,800	2.00
Јун	1,898,100	1,860,100	38,000	2.00
Јул	1,692,900	1,659,000	33,900	2.00
Август	1,949,400	1,910,400	39,000	2.00
Септембар	2,565,000	2,513,700	51,300	2.00
Октобар	9,541,800	9,350,964	190,836	2.00
Новембар	14,261,400	13,976,100	285,300	2.00
Децембар	19,288,800	18,903,000	385,800	2.00
<b>укупно</b>	<b>112,860,000</b>	<b>110,602,364</b>	<b>2,257,636</b>	<b>2.00</b>

Из табеле бр. 10 се може уочити следеће:

- Укупна планирана испорука енергије природног гаса у 2024 години износи 110.602.364 KWh, а укупно преузимање 112.860.000 KWh. Планирани губитак гаса у мрежи је 2,00% .

### 6.3. План зарада и броја запослених радника за 2023 годину

У наредној табели ја дат број радника по квалификационој структури, преглед и пројекција за 2023 годину и план за 2024 годину.

Табела број 11: Приказ броја запослених у 2023. и планираног броја запослених у 2024. години

Редни број	Стручна спрема	Број радника са 31.10.2023 године	учешће у %	Пројекција броја радника 31.12. 2023 године	учешће у %	планиран број радника у 2024	учешће у %
1	ВСС	7	28	8	31	9	32
2	ССС	14	56	14	53	15	54
3	КВ	3	12	3	12	3	11
4	НК	1	4	1	4	1	3
<b>УКУПНО</b>		<b>25</b>	<b>100</b>	<b>26</b>	<b>100</b>	<b>28</b>	<b>100</b>

У наредној табели дат је приказ структуре запослених и Надзорног одбора по полу, процена реализације 2023 и план 2024 године.

Табела број.12 приказ структуре запослених и Надзорног одбора по полу

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>Мушки</b>	12	14	2	2
2	<b>Женски</b>	14	14	1	1
	<b>УКУПНО</b>	<b>26</b>	<b>28</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

У складу са смерницама, средства за зараде планирана су искључиво са важећим законским и подзаконским и општим актима.

На основу члана 71. Став 3. Колективног уговора Јавног предузећа „Гас“ Темерин у овом програму пословања утврђује се основица за зараде за 2024. годину у износу од 29.700,00 динара бруто. На овако утврђену основицу сагласност је дала и Синдикална организација Јавног Предузећа „Гас“ Темерин закључком дел.бр. 1307 од 27.11.2023. године.

#### **6.4. Планиране набавке у 2024 години**

У 2024. години за набавку добара, услуга и радова највише је планирано финансијских средстава за набавку мерно-регулационе опреме за гас која подразумева набавку кућних мерно-регулационих станица за гас (КМРС) намењених за прикључење нових корисника, али и набавку нових мерача протока гаса за замену постојећих у циљу прецизнијег мерења и смањења губитака на мрежи, у вредности од 18.000.000 дин. У истом циљу, проширења дистрибутивне гасне мреже и прикључења нових корисника, планиране су и набавке материјала и резервних делова за изградњу и одржавања дистрибутивне гасне мреже (полиетиленске цеви и фитинзи), као и набавка регулатора, флексибилних грана, полухолндера и кугластих славина и набавка гасне опреме и резервних делова.

За ефикаснији и безбеднији рад радника на терену планирано је 500.000 дин. за набавку опреме за радионицу и раднике (што подразумева алат и ХТЗ опрему) као и 950.000 дин. за набавку мањег теретног возила. У циљу несметаног одвијања рада у канцеларијама планиране су набавке канцеларијске опреме, као и рачунара и рачунарске мрежне опреме и нових софтвера како би се прилагодили савременим условима привређивања и одговорили на законске захтеве који иду у смеру дигитализације пословања предузећа.

Набавка горива и енергије у износу од 1.200.000 дин. обухвата набавку гаса за загревања просторија, електричне енергије, као и горива (дизел, бензим и ТНГ) за службене аутомобиле, док под канцеларијским материјалом се подразумевају средства намењена за набавку папира, регистратора, фасцикли, ситног канцеларијског материјала и сл., али и набавку канцеларијског материјала са штампом (рачуни, обавештења, уговори и сл.).

Финансијска средства намењена за набавку услуга и радова планирана су на основу пројектованих трошкова набавке за 2023. годину, а највише средстава у износу од 2.000.000 дин. намењено је за услугу одоризације природног гаса.

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

Табела број 12



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	у динарима			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
<b>Добра</b>						
1.	Регулатори, флексибилне гране, полухолендери и кугласте славине	984,450	300,000	700,000	1,100,000	1,500,000
2.	Гасна опрема и резервни делови	170,000	50,000	200,000	400,000	500,000
3.	Мерно регулациона опрема за гас	4,020,000	500,000	8,000,000	15,000,000	18,000,000
4.	Моторно возило	0	0	0	950,000	950,000
5.	Рачунари и рачунарска мрежна опрема	311,350	100,000	250,000	400,000	500,000
6.	Опрема за радионицу и раднике АЛАТ, ХТЗ опрема	411,887	100,000	250,000	400,000	500,000
7.	Материјал и резервни делови за изградњу и одржавање дистрибутивне гасне мреже (ПЕ цеви, фитинзи, спојнице, седла,...)	965,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	3,500,000
8.	Трошкови горива и енергије	800,210	400,000	600,000	800,000	1,200,000
9.	Софтверски пакети	0	25,000	50,000	75,000	100,000
10.	Акумулаторска брусница, буцилица и одвијач	105,038				
11.	Агрегат	168,658				
12.	Канцеларијски материјал	766,000	250,000	450,000	700,000	950,000
13.	Бетонски стубићи за обележавање	0				
14.	Средства за хигијену	100,000	40,000	80,000	120,000	160,000
15.	Детектор за гас	0				
16.	Канцеларијска опрема		25,000	50,000	75,000	100,000
<b>Укупно добра:</b>		<b>8,802,591</b>	<b>2,790,000</b>	<b>12,630,000</b>	<b>23,020,000</b>	<b>27,980,000</b>
<b>Услуге</b>						
1.	Одоризација	1,400,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
2.	Услуге баждарења мерача	132,358	50,000	100,000	150,000	200,000
3.	Услуге израде пројектно техничке документације и надзора	540,000	100,000	250,000	400,000	500,000
4.	Ревизија финансијских извештаја	170,000	0	200,000	200,000	200,000
5.	Ревизија финансијских извештаја по делатностима	100,000	0	150,000	150,000	150,000
6.	Осигурање	460,000	400,000	425,000	450,000	500,000
7.	Одржавање рачунара и рачунарске мреже	426,000	100,000	250,000	400,000	550,000
8.	Одржавање сајта	180,000	45,000	90,000	135,000	180,000
9.	Одржавање софтвера	1,152,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10.	Одржавање моторних возила	170,500	50,000	100,000	150,000	200,000
11.	Штампа	371,440	100,000	200,000	300,000	400,000
12.	Геодетско снимање	800,000	150,000	400,000	750,000	950,000
13.	Поштанске услуге		50,000	100,000	150,000	200,000
14.	Банкарске услуге		200,000	400,000	600,000	800,000
15.	Услуге адвоката, јавних извршитеља, јавних бележника, вештака		150,000	400,000	750,000	950,000
16.	Безбедност и заштита на раду		35,000	75,000	115,000	150,000
17.	Комуналне услуге		25,000	50,000	75,000	100,000
18.	Телефонске и интернет услуге		50,000	100,000	150,000	200,000
19.	Саветодавне услуге		60,000	125,000	190,000	250,000
20.	Услуге одржавања и поправке		300,000	600,000	900,000	1,200,000
<b>Укупно услуге:</b>		<b>5,902,298</b>	<b>2,690,000</b>	<b>5,865,000</b>	<b>8,490,000</b>	<b>10,990,000</b>
<b>Радови</b>						
1.	Одржавање пословног простора	1,090,000	100,000	250,000	400,000	500,000
2.	Земљани и грађевински радови	3,206,000	200,000	700,000	1,200,000	1,500,000
3.	Изградња полиетиленског гасовода у радној зони бр. 7 у Темерину	985,000				
<b>Укупно радови:</b>		<b>5,281,000</b>	<b>300,000</b>	<b>950,000</b>	<b>1,600,000</b>	<b>2,000,000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>19,985,889</b>	<b>5,780,000</b>	<b>19,245,000</b>	<b>33,110,000</b>	<b>40,940,000</b>

## 7. ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024 ГОДИНУ

При изради финансијског плана предузећа за 2024 годину, неопходно је кренути 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 2024 годину

месеци	укупно преузимање у ДС (у KWh)	планирана набавна цена дин/KWh)	планирана набавна вредност гас	укупна испорука купцима (у KWh)	планирана продајна цена (дин/KWh)	планирани приход од гаса
Јануар	19,186,200	4.10	78,663,420	18,802,400	4.84	91,003,616
Фебруар	15,697,800	4.10	64,360,980	15,383,800	4.84	74,457,592
Март	13,132,800	4.10	53,844,480	12,870,100	4.84	62,291,284
<b>I квартал</b>	<b>48,016,800</b>		<b>196,868,880</b>	<b>47,056,300</b>		<b>227,752,492</b>
Април	10,157,400	4.10	41,645,340	9,954,200	4.84	48,178,328
Мај	3,488,400	4.10	14,302,440	3,418,600	4.84	16,546,024
Јун	1,898,100	4.10	7,782,210	1,860,100	4.84	9,002,884
<b>II квартал</b>	<b>15,543,900</b>		<b>63,729,990</b>	<b>15,232,900</b>		<b>73,727,236</b>
Јул	1,692,900	4.10	6,940,890	1,659,000	4.84	8,029,560
Август	1,949,400	4.10	7,992,540	1,910,400	4.84	9,246,336
Септембар	2,565,000	4.10	10,516,500	2,513,700	4.84	12,166,308
<b>III квартал</b>	<b>6,207,300</b>		<b>25,449,930</b>	<b>6,083,100</b>		<b>29,442,204</b>
Октобар	9,541,800	4.10	39,121,380	9,350,964	4.84	45,258,666
Новембар	14,261,400	4.10	58,471,740	13,976,100	4.84	67,644,324
Децембар	19,288,800	4.10	79,084,080	18,903,000	4.84	91,490,520
<b>IV квартал</b>	<b>43,092,000</b>		<b>176,677,200</b>	<b>42,230,064</b>		<b>204,393,510</b>
	112,860,000		462,726,000	110,602,364		535,315,442
<b>укупно</b>	<b>112,860,000</b>		<b>462,726,000</b>	<b>110,602,364</b>		<b>535,315,442</b>

У табели број 13 дат је план преузимања енергије природног гаса по месецима у износу од 462.726.000 динара.

Укупна вредност испоруке енергије природног гаса се планира у износу од 535.315.442 динара.

Није могуће предвидети како ће се кретати набавна цена 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 у другом кварталу 2024. године.

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

Трошкови набавке гаса су за око 5% већи у односу на процену остварења 2023 године и за 24% већи у односу на план 2023 године.

Трошкови материјала су планирани са 15% мање у односу на процену остварења 2023 године.

Средства за зараде су планирана тако што је просечна зарада по свим категоријама запослених из плана 2023. године увећана за 10%. Планира се исти број запослених као и у плану 2023. године. Планирани су трошкови за накнаде члановима надзорног одбора, уговора о делу, солидарне помоћи запосленима као и трошкови стручног усавршавања запослених на нивоу процене остварења 2023. године.

Планирани трошкови производних услуга у делу услуга одржавања гасовода, одоризације, одржавања информационог програма су на нивоу процене реализације 2023. године.

Трошкови амортизације, нематеријални трошкови и финансијски трошкови су на нивоу процене реализације 2023. године

Приходи од продаје гаса у плану су за око 8% већи у односу на процену остварења, а приходи од продаје производа и услуга као и финансијски приходи су планирани на истом нивоу као и процена остварења.

У плану 2024 године очекује се нето добит од 9.130.000 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 2024. годину.

	Реализација 2022	Процена реализације 2023	План 2023	План 2024	Индекс 4/2	Индекс 4/3
	1	2	3	4	4/2	4/3
	428,600	514,767	458,692	556,816	1.08	1.21
<b>1. Пословни приходи</b>						
Приходи од продаје (60)	413,411	494,067	444,142	536,316	1.08	1.21
Прих. од продаје производа и услуга (61.62)	8,632	12,000	12,000	12,000	1.00	1.00
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	8,632	12,000	12,000	12,000	1.00	1.00
Приходи од премија, субвен., дотац., донација приходи по основу преузетих мерних уређаја(64)	6,363	7,600	2,000	7,600	1.00	3.75
Други пословни приходи(65)	204	1,200	650	1,000	0.83	1.82
<b>2. Финансијски приходи (66)</b>	5,337	8,600	6,600	6,600	1.00	1.18
<b>3. Остали приходи (67)</b>	644	600	700	700	1.17	1.00
<b>4. Приходи о усклађивања вред. кратк. потраж. од купаца(686)</b>	13,997	20,486	13,600	19,000	0.93	1.41
<b>УКУПНО ПРИХОДИ (1+2+3+4)</b>	<b>448,478</b>	<b>542,343</b>	<b>478,392</b>	<b>582,016</b>	1.07	1.22
<b>1. Набавна вредност продате робе(50)</b>	374,343	441,181	372,236	462,726	1.05	1.24
<b>2. Трошкови материјала (конто група 51)</b>	8,196	9,430	7,800	7,970	0.85	1.02
Трошкови материјала за израду	6,111	7,600	6,000	6,000	0.80	1.00
Трошкови основног и помоћног материјала и сви други трошкови материјала (511, део 512 и 514)	6,111	7,500	6,000	6,000	0.80	1.00
Трошкови осталог материјала	1,015	1,060	780	1,060	0.99	1.35
Трошкови канцеларијског материјала	569	560	500	550	0.98	1.10
Трошкови осталог помоћног материјала	101	100	80	100	1.00	1.25
Сви други трошкови осталог материјала, режиског хтз опреме	345	400	200	400	1.00	2.00
Трошкови горива и енергије(513)	1,069	870	1,020	920	1.06	0.90
Трошкови електричне енергије	96	110	90	110	1.00	1.22
Трошкови горива за транспортна средства	767	550	750	600	1.09	0.80
Трошкови природног гаса- сопствена потрошња гаса(5139)	206	210	160	210	1.00	1.17
<b>3. Трошкови зарада, накнада и ост. лич. (кон. гр. 52)</b>	37,237	41,261	54,276	59,341	1.44	1.09
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	25,387	29,489	38,950	43,029	1.46	1.10
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	6,617	7,383	11,078	12,024	1.63	1.09
Трошкови накнада по уговору о делу студ. задруге (522,524,525)	717	1,012	960	1,000	0.99	1.04
	Реализација 2022	Процена реализације 2023	План 2023	План 2024	Индекс	Индекс
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	788	777	788	788	1.01	1.00
Остали лич. расх. (превоз,отрем.,днев. сол.помоћ,привр.уман. зар)	3,728	2,600	2,500	2,500	0.96	1.00
<b>4. Трошкови производних услуга (кон. гр. 53)</b>	6,886	5,126	5,030	5,630	1.10	1.12
Трошкови транспортних и пtt услуга,интер.(531)	507	400	500	400	1.00	0.80
Трошкови услуга одржавања гасовода, одрживација, информац. програм и остала осн. сред. (530,532)	4,404	3,300	2,300	3,000	0.91	1.30
Трошкови рекламе и пропаганде	378	225	230	230	1.02	1.00
Трошкови осталих услуга(штампа, комуналне усл., усл. нап. гаса, прој. д.)	599	1,200	2,000	2,000	1.67	1.00
<b>5. Трошкови Амортизације и резервања</b>	13,523	11,911	12,100	12,222	1.03	1.01
<b>6. Нематеријални трошкови (конто група 55.)</b>	5,487	5,180	6,070	6,207	1.01	1.03
Трош. непроиз. услуга(адм. ревиз, саветов., у)550)	1,562	1,550	1,600	1,600	1.03	1.00
Трошкови репрезентације(551)	399	440	300	367	0.83	1.22
Трошкови премија осигурања(552)	396	390	360	390	1.00	1.03
Трошкови платног промета(553)	676	800	670	800	1.00	1.40
Трошкови чланарина(554)	176	200	170	200	1.00	1.18
Трошкови пореза и доп., пор. на имовину и накнада за уређ.(555)	1,687	1,000	1,700	1,000	1.00	0.59
Остали нематеријални трошкови (судске таксе, лок. таксе, вешт. гинц. изврш... )559)	571	800	350	850	1.06	2.43
<b>7. Финансијски расходи</b>	606	2,600	600	2,600	1.00	5.20
<b>8. Остали расходи</b>	48	60	70	60	1.00	0.86
<b>9. Директан отпис краткорочних потраживања (576)</b>	26	30	60	30	1.00	0.50
<b>10. Расходи по основу расход залиха матер. и резервних делова (577)</b>	877	300	300	300	1.00	1.00
<b>11. Исправка потраживања (585)</b>	14,610	19,454	14,000	18,000	0.93	1.29
<b>Укупно (2+3+4+6)</b>	<b>66,806</b>	<b>60,996</b>	<b>72,176</b>	<b>78,148</b>	1.28	1.08
<b>УКУПНО РАСХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>460,637</b>	<b>536,532</b>	<b>471,441</b>	<b>574,086</b>	1.07	1.22
ДОБИТ ИЛИ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-12,159	5,811	6,951	7,930		
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (721)			1,050			
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА		2,600	1,200	1,200		
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	6,687					
<b>НЕТО ДОБИТ</b>	<b>-18,846</b>	<b>8,311</b>	<b>7,101</b>	<b>9,130</b>		

## 8. ЗАКЉУЧАК

1. Контрола наплате потраживања по групама купаца је непрекидна, како би се очувала ликвидност пословања предузећа.
2. Предузеће ће квартално контролисати и пратити трошкове, а трошкове на које може да утиче ће одржавати на нивоу процене остварења 2023. године.
3. 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.

ВД Директорица

Тамара Васиљевић, маг.прав.

ТАМАРА

ВАСИЉЕВИЋ



Председник Надзорног одбора

Владо Карановић, дипл.инж.пољ.

Владо Карановић



# ЈП „ГАС,, ТЕМЕРИН

Новосадска 421 Телефон: (021) 843-633, 843-655,  
Бесплатна линија 0800/100-204,  
Текући рачун код банке Интеса 160-920072-92

На основу члана 71. став 3. Колективног уговора Јавног предузећа „Гас,, Темерин, Синдикална организација Јавног предузећа „Гас,, Темерин на 7. састанку, одржаном 20.11.2023. године, доноси једногласно

## ЗАКЉУЧАК

Синдикална организација Јавног предузећа „Гас,, Темерин даје сагласност за утврђивање основице за 2024. годину у Програму пословања за 2024. годину, у износу од 29.700,00 динара бруто.

ПРЕДСЕДНИК СИНДИКАЛНЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ



Мирко Јерковић