

ЈП “ИНГАС” ИНЂИЈА

Јавно предузеће за дистрибуцију гаса

22320 Инђија, Блок 63 објект 14/2.

Наш број: 3976/1

Датум: 30.11.2020 године



Пословно име: Јавно предузеће за дистрибуцију гаса ИНГАС јп Инђија

Седиште: Инђија, Блок 63 објект 14/II

Претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом

Матични број: 08190135

ЈББК: 83137

Надлежни орган локалне самоуправе: Скупштина општине Инђија

Новембар 2020. године

САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	
1.1. Општи услови привређивања.....	4
1.2. Правни и законски аспекти рада предузећа.....	5
1.3. Приоритетни циљеви.....	6
1.4. Планске мере и активности.....	8
1.5. Начин остваривања планских циљева и задатака.....	8
1.6. Остале активности	9
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....	9
2.1. Спроведене активности у области корпоративног управљања и активности у циљу унапређења корпоративног управљања.....	10
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ	
3.1. Реализовани физички обим и финансијски показатељи у 2020. год.	12
3.2. Технолошки капацитети у енергетским делатностима дистрибуције гаса и јавног снабдевања.....	17
3.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2020. годину.....	19
3.4. Спроведене активности за унапређење процеса рада.....	20
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОМЕТА И АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ	20
4.1. Дистрибуција и управљање дистрибутивним системом.....	20
4.2. Промет природног гаса у јавном снабдевању.....	22
4.3. Одржавање гасоводних система и физички обим услуга.....	22
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ.....	28
5.1. Финансијски план прихода и расхода за 2021. годину.....	28
6. АНАЛИЗА ТРЖИШТА И МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА ПРЕДУЗЕЋА.....	30
6.1. Сегментација тржишта.....	30
6.2. Тражња, понуда, набавка, конкуренција.....	30
6.3. Продаја робе	32
7. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ.....	33
7.1 Финансијски ризици.....	33
7.2 Тржишни ризик.....	33
7.3. Девизни ризик.....	33
7.4. Ризик од промене каматних стопа.....	34
7.5. Кредитни ризик.....	34
7.6. Ризик ликвидности.....	34
7.7. Порески ризик.....	34
8. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОМОЋ , СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ, РЕКЛАМУ, ПРОПАГАНДУ И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ.....	34

9. РАСПОРЕЂИВАЊЕ ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА.....	36
10. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	36
10.1. Утврђивање потребног кадра по структури.....	36
10.2. Запослени по службама.....	36
10.3. Квалификациона структура запослених.....	37
10.4. Запослени по годинама старости.....	38
10.5. Запослени по годинама радног стажа.....	38
10.6. Облик и носиоци образовања и стручног усавршавања.....	39
10.7. Потребна средства за школовање и стручно усавршавање.....	39
10.8. Планирана средства за зараде и накнаде запослених, накнаде органима управе, и лицима ангажованим по уговорима.....	39
11. <u>ИНВЕСТИЦИЈЕ</u>	41
11.1. Инвестиционо одржавање	42
12. <u>ЗАДУЖЕНОСТ</u>	43
12.1 Краткорочни кредити.....	43
12.2 Дугорочне кредити и дугорочне обавезе	44
13 <u>ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ</u>	44
13.1. План набавки.....	44
14 <u>ЦЕНЕ</u>	44
14.1 Цене прикључења на дистрибутивну гасну мрежу.....	44
14.2 Цене гаса	46
15 <u>УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</u>	47
15.1 Регулација тржишта гаса.....	50
15.2 Отварање слободног тржишта гаса.....	50
15.3 Наплата потраживања од физичких лица.....	50
15.4 Наплата потраживања од корисника буџетских средстава и привреде	51
16 <u>ПРИЛОЗИ - Обрасци</u>	

На основу члана 22. став 1. тачка 2. и члана 60. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016.) и члана 44. став 1. тачка 2. Статута ЈП „Ингас“ Инђија број 1069/1 од 19.06.2013. године, број 429/1 од 23.02.2015. године и број 1720/3 од 03.10.2016. године, Надзорни одбор на седници одржаној дана 30.11.2020. године доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

1.1. Општи услови привређивања

Макроекономске пројекције за период од 2020. до 2022. године указују на појачану привредну активност, али ценовна политика енергента за јавно снабдевање доводи до већег физичког обима промета у овој делатности. Услед глобалне рецесије, раста цене нафте и основних сировина, пада куповне способности, отежаног задужења у иностранству и смањене ликвидности привреде, отежана је наплата потраживања од потрошача.

Применом Закона о енергетици и увођењем методологије и тарифног система у начину обрачуна гаса, као и смањене цене гаса за потрошаче на јавном снабдевању, разлози су због којих долази до веће потрошње гаса код категорије домаћинстава. Међутим у апсолутном износу, планиране количине уважавају и очекиване климатске услове, што у плану последично доводи до одступања од планираних количина гаса.

У смислу заштите животне средине, а која би имала утицаја на потрошњу алтернативних горива, као и изградње енергетских постројења на природни гас, очекује се такође у релативном смислу повећање потрошње природног гаса на дужи рок.

Присуство страних компанија ће неутралисати монопол који данас има јак утицај на формирање набавне цене енергента. Можемо очекивати и даље јачање конкуренције у региону, те треба пажњу обратити на даље побољшање квалитета услуга, што може бити конкурентска предност предузећа. Таква предност се може остварити и усвајањем нових технологија код система мерења и регулације, нарочито у погледу све већег значаја да очитане количине потрошеног гаса буду стварне, правовремене и подржане савременим информационим решењима.

У дистрибуцији природног гаса је присутна конкуренција што се огледа у:

- Малом броју гасификованих индивидуалних потрошача у селима (неискоришћени тржишни потенцијал);
- Већем интересу домаћих и страних партнера за улагање у дистрибутивну гасну мрежу;
- Преко 35 дистрибутера, са тенденцијом повећања броја дистрибутера;

Годишњи план и програм пословања даје правце развоја енергетских делатности, развој гасоводног система и промета гаса, кроз планирану инвестициону и развојну политику, економску консолидацију, финансијске ефекте пословања, еколошке аспекте и остале специфичности које карактеришу делатност.

ЈП Ингас Инђија послује као јавно предузеће основано од стране Скупштине општине Инђија дана 16.04.1990. године. Претежна делатност предузећа је дистрибуција гасовитих горива гасоводом.

ЈП Ингас поседује следеће лиценце, издате од Агенције за енергетику Републике Србије:

- за обављање енергетске делатности дистрибуције и управљања дистрибутивним системом за природни гас,
- за обављање енергетске делатности снабдевања природним гасом,
- за обављање енергетске делатности јавног снабдевања природним гасом.

Наведене делатности предузеће обавља на основу Уговора о поверавању обављања делатности од општег интереса, закљученог са Владом Републике Србије дана 24.01.2007. године, Анекса уговора о поверавању обављања делатности од општег интереса потписаног дана 09.11.2012. године и Закључка Владе 05 број: 312-6358/2012 од 26.09.2012. године.

Поред претежне делатности ЈП "Ингас" обавља и послове на изради кућних гасних прикључака, као и остале делатности наведене у Статуту, у мањем и већем обиму повремено ради потпунијег искоришћења капацитета и материјала, и ради задовољавања потреба потрошача.

У периоду 1990 – 2004. године природни гас је доведен до свих насељених места општине Инђија и на тај начин омогућено је коришћење истог у сваком домаћинству.

Гасификацијом индустријских зона у општини Инђија обезбеђено је коришћење гаса свим правним лицима која имају производне и пословне објекте на овим локацијама.

1.2. Правни и законски аспекти рада предузећа

Законски оквир рада и пословања предузећа дефинисан је :

- Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019);
- Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013- испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/20, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019);
- Законом о раду („Сл. Гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење),
- Законом о енергетици („Службени гласник РС“, бр. 145/2014 и 95/2018 – др. закон);
- Условима и начином давања одобрења за прикључење дистрибутивном систему природног гаса (Правила о раду система за дистрибуцију гаса бр 185/2 од 08.01.2015. године)
- Начином мерења испорученог природног гаса; („Уредба о условима за испоруку природног гаса Службени гласник РС“ бр.47/2006, 3/2010 и 48/2010.);
- Методологијом за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса („Службени гласник РС“, бр. 105/2016 и 29/2017);
- Методологијом за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Службени гласник РС“, бр. 75/2014, 105/2016, 108/2016 исправка и 29/2017) ;
- Методологијом за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса („Службени гласник РС“, бр. 42/2016) ;
- Правилима о промени снабдевача (Сл. Гласник РС бр. 65/2015 и 10/2017) ;
- Начином обавештавања купаца (Закон о заштити потрошача „Сл. Гласник РС“ бр. 62/2014, 6/2016 – др. закон и 44/2018 – др.закон);
- Статутом предузећа број 1069/1 од 19.06.2013. године, број 429/1 од 23.02.2015. године и бр. 1720/3 од 03.10.2016. године;
- Колективним уговором бр. 300 од 02.02.2018. године;
- Актима предузећа;
- Одлуке Оснивача и Надзорног одбора;

Закон о енергетици представља значајна реформска одређења и дефинише динамику прилагођавања пословања новим условима. Потребно је усаглашавање рада и пословања као и доношење одговарајућих организационих промена и овлашћења, која су овим Законом утврђена. Пракса је показала да у земљама, где је извршена организациона трансформација ради прилагођавања либералном тржишту гаса, доминирају, уместо вертикално интегрисаних система, хоризонтално интегрисани системи, по моделу савремених холдинг компанија са чланицама раздвојених енергетских делатности, као посебних правних лица. У почетној фази трансформације енергетских субјеката није реално очекивати да ће се реорганизација извршити у једном кораку, него корак по корак, до коначне верзије и праксе компанијске концепције организовања предузећа.

1.3. Приоритетни циљеви

Плански циљеви дефинисани за 2021. годину су:

- Повећање профитабилности (рентабилност, економичност...);
- Обезбеђивање континуираног и стабилног снабдевања тржишта енергентом;
- Примена нових техничких и технолошких процеса (информационе технологије);
- Даље смањење губитака на мрежи средњег притиска (6-16 бар) и мрежи ниског притиска (1-3 бар) на дистрибутивном подручју Ј.П. „Ингас“.

Губици у дистрибуцији природног гаса су у границама одобреног одступања до 1,7%. План за смањење губитака који је достављен Агенцији за енергетику РС предвиђа перманентно праћење губитака на мрежама средњег и ниског притиска (челична и полиетиленска мрежа) и њихово смањење колико год је то могуће. Агенција за енергетику је признала ЈП Ингас-у укупне губитке на мрежи средњег и ниског притиска до 1,7%, што значи да се дистрибутеру овај проценат губитака признаје кроз цену, док све изнад тога мора покривати из своје зараде од продатог гаса. Контролом дистрибутивне гасне мреже у континуитету и заменом мерних уређаја код потрошача, постижу се очекивани ефекти смањења процента губитака у дистрибуцији. У циљу постизања што мањег техничког губитка у континуитету потребно је наставити са следећим активностима:

У стратегијама предузећа, циљеви коме предузеће тежи могу се дефинисати као:

- пословни циљеви,
- стратешки циљеви,
- остали циљеви.

Пословни циљеви

Стратегија предузећа утврђена је у правцу:

- тржишног позиционирања предузећа;
- повећање ефикасности при смањеном физичком обиму трговине;
- економичнија изградња гасоводних система;
- праћење, анализа и смањење губитака на мрежи;
- повећање удела на тржишту-преузимања дистрибуција у насељима;
- смањење трошкова;
- максимална искоришћеност постојећих људских ресурса.

Организација

- циљ: максимално прилагођена захтевима који произилазе из стратешке оријентације предузећа
- даља обука и стручно усавршавање у оквиру свих служби (специјалистичке стручне обуке)
- усмереност ка коришћењу рачунара и одговарајућих програмских пакета (ефикаснији и квалитетнији рад извршилаца)
- обуке у складу са увођењем финансијског управљања и контроле
- обуке у складу са потребом увођења стандарда менаџмента управљања квалитетом ISO 9001 и стандарда везаног за заштиту на раду OHSAS 18.0001.
- промена броја запослених у складу са развојем и потребама предузећа при чему би се мењала постојећа систематизација уз уважавање законских прописа који би могли утицати на измену систематизације.

Финансије

- даља потреба за израдом детаљних и свеобухватнијих финансијских планова (сагледавање реалних обавеза и потраживања на бази кога се планирају будуће активности и наменско и рационално трошење средстава),
- максимална ангажованост на наплати сопствених потраживања у циљу обезбеђења континуиране ликвидности.

Стратешки циљеви

Стратегија развоја предузећа, и оквир рада предузећа у великој мери дефинисан је и одређен законском регулативом, јер се ради о јавном предузећу са 100 % учешћем државног капитала. План и 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.

Остали циљеви

- реалном ценом трошкова прикључења, обезбедиће се одговарајућа динамика финансирања нових прикључака и одржавање постојећих мрежа и опреме за дистрибуцију, регулацију и мерење природног гаса и тиме подизање нивоа услуге дистрибуције,
- обезбеђење прикључења што већег броја корисника природног гаса на изграђену дистрибутивну гасоводну мрежу, ради стварања услова за коришћење економичног еколошког енергента на територији општине Инђија,
- обезбеђење коришћења еколошког енергента са свих његовим утицајем на животну средину у општини Инђија,
- развој и унапређење делатности од посебног друштвеног интереса везано за дистрибуцију и коришћење природног гаса у домаћинствима, малој привреди и код комуналних потрошача,
- преузимање дистрибуције у насељеном месту Бешка, ради обезбеђења техничко-технолошког јединства функционисања и развоја дистрибутивне гасоводне мреже на целој територији општине Инђија,
- ангажовање слободних капацитета домаћих произвођача гасне опреме, уређаја и инсталација, као и слободних капацитета у грађевинарству и машинској индустрији општине Инђија,
- обављање континуираног и безбедног обављања делатности дистрибуције природног гаса на подручју територије општине Инђија, као делатности од општег интереса и задовољења потреба корисника природног гаса за овим енергентом,
- рационално коришћење расположивих материјалних и кадровских ресурса на реализацији програма гасификације,

- остваривање позитивног финансијског резултата у свим лиценцираним енергетским делатностима.

Применом горе наведених мера губици би се и у наредној години кретали приближно око 1,50%, што је и у границама дозвољеног техничког губитка одобреног од стране Агенције за енергетику Републике Србије.

1.4. Планске мере и активности

Пословне активности које су потребне за реализацију дефинисаног плана за 2021. годину:

- Реалном ценом трошкова прикључења, обезбедиће се одговарајућа динамика финансирања нових прикључака и одржавање постојећих мрежа и опреме за дистрибуцију, регулацију и мерење природног гаса и тиме подизање нивоа услуге дистрибуције.
- Наплата потраживања, као активност највишег приоритета, планира се на вишем нивоу од оне постигнуте у 2020. години.
- Ребаждарење и замена мерача, као и стално праћење техничких губитака и њихово свођење на што је могуће мању вредност.

1.5. Начин остварења планских циљева и задатака

Да би се утврђени циљеви предузећа и остварили, потребно је предузети следеће планске активности:

- редовно контролисати мрежу ниског и средњег притиска гасним детектором и евентуална места цурења гаса одмах санирати.
- годишње баждарити предвиђених 2500 мерача протока гаса којима у наредним годинама истиче важност баждара, период од 5 година од претходног баждарења - рок дефинисан Законом.
- замена мерача типа Г- 4 и Г-6 на КМРС који су старији од 15 година и који се по техничким условима више не могу баждарити, а тиме ни употребљавати.
- уградња мерача са температурним компензатором на новим прикључцима као и код евентуалне замене неисправних.
- стално праћење радова на извођењу уличне инфраструктуре уз достављање тачних ситуационих цртежа са положајем гасних инсталација, како би се избегло оштећење гасних водова и неконтролисано истицање гаса.
- редовна контрола потрошача ради откривања неовлашћеног коришћења гаса.
- увођење нових технолошких достигнућа у мерењу и читавању потрошње путем даљинског читавања и праћења.

Применом горе наведених мера губици би се и у наредним годинама кретали приближно око 1,5%, тако да би се сав технички губитак признао дистрибутеру кроз цену гаса и не би било додатних трошкова по том основу.

1.6. Остале активности

На захтев Агенције за енергетику Републике Србије Ингас је на седници Надзорног одбора од 24. октобра 2015. године донео План преузимања мерних уређаја и мерно регулационих гасних станица за период од 2015. до 2020. године. План је усвојен на седници Савета Агенције од 16. новембра 2015. године.

Према Плану ЈП Ингас је у обавези да у току прве и друге године примене у своје власништво преузме по 10% од укупног броја не преузетих мерних уређаја и МРС на свом дистрибутивном подручју, и у току следеће три године по 20%, тако да на крају периода од пет година, односно 2020. године сви мерни уређаји односно мерно регулационе гасне станице морају прећи у власништво дистрибутера као његово основно средство у складу са важећом законском регулативом која то налаже.

План преузимања за 2019. годину предвиђа преузимање 1510 КМРС Г-4, 23 КМРС Г-6 и 23 МРС капацитета од Г - 10 до Г- 400, до 31.10.2019. године је преузето 608 мерача.

План преузимања за 2020. годину предвиђа преузимање 1307 КМРС Г-4, 26 КМРС Г-6 и 21 МРС капацитета од Г - 10 до Г- 400.

План преузимања КМРС за период од 2021. до 2025. сачињен је и достављен Агенцији за енергетику Републике Србије ради давања сагласности.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће по организационој структури није подељено на посебне радне јединице, а унутрашња организација усклађује се са захтевима савременог начина рада и пословања и прилагођава се потребама потрошача. Како је дистрибуција гаса једна од инфраструктурних делатности од општег интереса, и рад служби је организован тако да у сваком моменту буде доступан потрошачима и корисницима наших услуга.

Надзорни одбор

Орган управљања у предузећу је Надзорни одбор.

У складу са законским одредбама оснивач – Скупштина општине Инђија, је на својој седници од 02.09.2020. године донела Решење о разрешењу претходног сазива Надзорног одбора предузећа и Решење о именовању председника и једног члана Надзорног одбора. За члана Надзорног одбора из реда запослених достављен је Скупштини општине предлог предузећа, али до дана доношења овог Програма исти није именован.

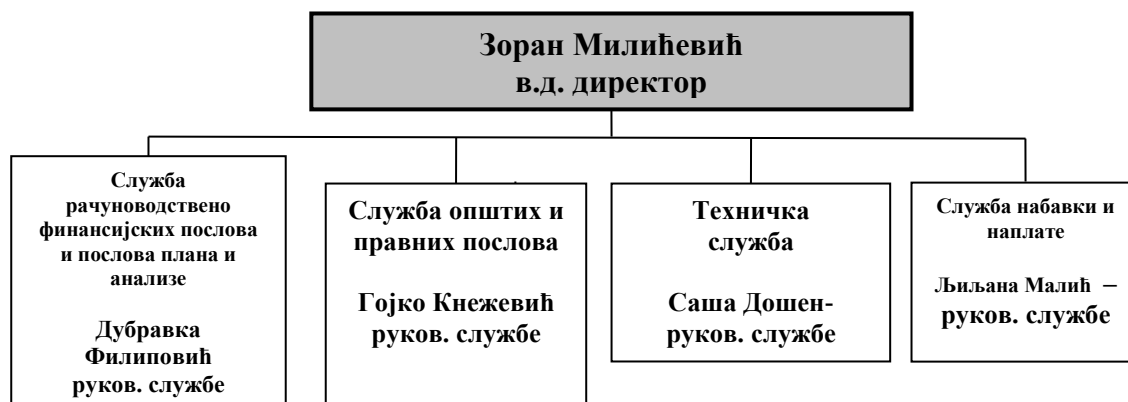
Надзорни одбор се састоји од председника и два члана. У састав Надзорног одбора именовани су:

- | | |
|---------------------------------|---|
| - Председник Надзорног одбора | - Богдан Чинку |
| - Члан | - Драган Равић |
| - Члан – представник запослених | - није именован до дана доношења овог Програма. |

Организациони делови

Решењем Скупштине општине Инђија бр. 02-97/2020-1 од 21.08.2020. године, за в.д. директора предузећа именован је Зоран Милићевић.

Предузеће је организовало свој рад по независним службама како је наведено у следећој организационој шеми.



У складу са одредбама Закона о енергетици, и увођењем Методологије и Тарифног система за обрачун цене гаса од 2009. године за потребе регулације цена код Агенције за енергетику Републике Србије, врши се подела средстава, прихода, расхода и запослених по лиценцираним делатностима за сваку пословну годину.

2.1. Спроведене активности у области корпоративног управљања и активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Корпоративно управљање данас представља једну од највише истраживаних области у економији уопште, а налази истраживања указују да квалитетно корпоративно управљање смањује информациону асиметрију између власника и менаџера и олакшава мониторинг; представља предуслов успешности пословања; смањује цену капитала предузећа; олакшава привлачење додатног капитала; олакшава процес „откривања цена” на финансијским тржиштима и повећава њихову стабилност и ефикасност; минимизира ризик финансијског система тј. доприноси јачању поверења у финансијски систем; повећава атрактивност земље за директне стране инвестиције, и последично, води већој запослености и већем економском расту.

Увођење корпоративног управљања мотивисано је интерним разлозима и жељом оснивача ових предузећа да повећа ниво ефикасности, ефективности и транспарентности њиховог рада. Увођење корпоративног управљања у јавним предузећима обухвата превасходно следеће активности: израда законских и подзаконских докумената, увођење система лиценцирања директора и чланова надзорних одбора и унапређење система праћења, извештавања и одговорности за резултате пословања предузећа која су у власништву државе.

Јавна предузећа налазе се у специфичној позицији у односу на друге учеснике на тржишту. Са једне стране, други тржишни учесници могу да верују да држава ова друштва ставља у повлашћени положај, што може али и не мора да буде случај. Са друге стране, само предузеће коме је држава директни власник или путем локалних самоуправа, често могу да се нађу у проблему непрепознавања својих циљева.. ЈП Ингас Инђија делимично ради по принципима тржишне економије, или ценовном политиком у јавном снабдевању се уважавају социјални и

развојни циљеви, а они могу бити међусобно опречни. За разлику од компанија у приватном сектору, јавна предузећа уобичајено немају за циљ остваривање добитка. Јавна предузећа, посебно она који послују у областима од стратешког значаја, уобичајено имају социјалне (друштвене) циљеве - пружање услуга по цени испод пуне тржишне цене како би се исте учиниле доступним свим грађанима, и развојне циљеве - подстицање развоја неког региона или индустрије. Вишеструки циљеви се јављају и из разлога што су законски дефинисани или што је већи број министарстава у позицији да утиче на пословање јавног предузећа.

Предузеће редовно доноси годишње оперативне планове. Планови и Извештаји о раду и пословању се достављају на сагласност оснивачу. У предузећу се редовно обавља контрола перформанси – спроводи се на кварталном и годишњем нивоу. Квартално извештавање усмерено је према оснивачу и ресорним Министарствима. Предузеће има комуникацију и редовно извештавање према Агенцији за енергетику која је од стране Министарства основана као регулаторно тело у енергетској делатности.

Када је у питању финансијска дисциплина и јавност у раду, процес Финансијског управљања и контроле који је започет 2016. године није завршен, па политика управљања ризицима није експлицитно засебно дефинисана, већ је парцијално регулисана различитим интерним актима предузећа. Предузеће врши редовно објављивање и обелодањивања свих информација и извештаја прописаних Законом на својој интернет страници.

У поступку увођења финансијског управљања и контроле одлуком Надзорног одбора предузећа 2220/96 од 30.11.2016. године именован руководиоца одговоран за финансијско управљање и контролу. Одлуком Надзорног одбора број 2353 од 14.12.2019. године донета је одлука о образовању Радне групе за увођење и развој финансијског управљања и контроле. Током 2017. године уговором је ангажовано предузеће „Инцептум“ д.о.о из Новог Сада на пословима увођења финансијског управљања и контроле, нису обрађене све процедуре и поступци, није донет акциони план и нису дефинисани ризици и мере за отклањање истих. Предузеће доставља годишње извештаје Централној јединици за хармонизацију. У наредном периоду, неопходно је завршити поступак до краја и донети акциони план којим би се дефинисале активности и рокови за увођење финансијског управљања и контроле у јавном предузећу. Потребно је да пословодство предузећа и Надзорни одбор присуствује семинарима и обукама из области корпоративног управљања, како би практично могло да препозна и интегрише елементе из корпоративног управљања у предузећу којим руководи.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

3.1. Реализовани физички обим и финансијски показатељи за 2020. годину

3.1.1. Преглед планираног и оствареног физичког обима у делатности дистрибуције природног гаса за период 01.01.2020. до 31.10.2020. године.

МЕСЕЦ	УКУПНО планирано	Остварено за првих 10 месеци
	(m ³)	(m ³)
ЈАНУАР	3.311.121	3.659.377
ФЕБРУАР	2.480.663	2.839.282
МАРТ	1.837.976	2.596.723
АПРИЛ	1.017.133	1.360.305
МАЈ	889.841	1.262.522
ЈУН	984.912	1.106.077
ЈУЛ	930.474	1.275.193
АВГУСТ	963.271	1.148.784
СЕПТЕМБАР	1.179.855	1.434.702
ОКТОБАР	1.526.922	1.876.018
УКУПНО ЗА 10 МЕСЕЦИ	14.822.167	18.540.983
НОВЕМБАР –	2.009.184	1.980.000
ДЕЦЕМБАР-	2.790.114	2.450.000
УКУПНО:	19.621.465	22.970.983

**3.1.2. ИЗВРШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА ПРВИХ ДЕСЕТ МЕСЕЦИ 2020.ГОДИНЕ
СА ПРОЦЕНОМ ИЗВРШЕЊА ЗА 11. И 12. МЕСЕЦ 2020.године.**

ОПИС	План за 2020.годину	Остварење за 10 мес.	Процена за 11 и 12/2020	Проц.реализ. 31.12.2020.
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
Приходи од продаје гаса	733.277.000,00	651.301.558,57	159.508.447,43	810.810.006,00
Приходи од продаје робе и услуг.	8.775.800,00	2.932.669,44	150.000,56	3.082.670,00
Приходи од прикључака	8.272.000,00	7.151.482,50	950.000,50	8.101.483,00
Прих.од употребе сопств.произв.	8.018.000,00	2.385.869,93	750.000,07	3.135.870,00
УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	758.342.800,00	663.771.580,44	161.358.448,56	825.130.029,00
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ				0,00
Трошкови материјала				0,00
Набавна вредност гаса	647.900.000,00	541.677.625,56	142.247.424,44	683.925.050,00
Трошк.материј.за израду учинака	880.000,00	751.090,61	406.000,39	1.157.091,00
Трошк.материјала за одрж.гасовода	1.560.000,00	778.870,75	200.000,25	978.871,00
Трош.рез.делова за одржав.гасов.	8.690.000,00	2.919.385,79	3.000.241,21	5.919.627,00
Трошк.рез.делова за одрж.ост.ос	1.325.000,00	504.597,62	150.402,38	655.000,00
Трошк.материјала за одрж.ост.ос	170.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Трошк.синтог инвентара	350.000,00	68.245,22	49.754,78	118.000,00
Трошкови личних заштитних средст.	1.500.000,00	1.457.436,97	120.063,03	1.577.500,00
Трошкови канцеларијског материјала	1.440.000,00	939.120,85	450.120,15	1.389.241,00
Трошк.осталог режијског материјала	160.000,00	15.918,83	30.112,17	46.031,00
Остали помоћни материјал за гасоводе	310.000,00	5.014,91	15.045,09	20.060,00
Остали помоћни материјал за ост.опрему	380.000,00	214.695,97	15.385,03	230.081,00
Трош.средстава за одрж.хигијене	200.000,00	141.907,48	80.102,52	222.010,00
Трошкови електричне енергије	480.000,00	200.183,07	50.022,93	250.206,00
Трошкови горива	1.800.000,00	1.297.872,51	361.238,49	1.659.111,00
Трошкови грејања	320.000,00	187.391,01	90.000,00	277.391,01
Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи		0,00		0,00
Трошкови бруто зарада запослених	41.969.406,00	34.830.591,35	7.138.814,65	41.969.406,00
Трошк.пореза и доприн.на терет послодавца	7.091.705,00	5.811.988,78	1.279.716,22	7.091.705,00
Трошк.накнада по угов.о делу и пов.и привр.пословима	2.213.952,00	1.682.385,43	429.024,57	2.111.410,00
Трошк.накнада надзорног одбора	1.608.976,00	1.345.041,44	266.084,56	1.611.126,00
Солидарна помоћ запосленима	800.000,00	306.999,35	50.000,65	357.000,00
Трошкови дневница служ.пута	50.000,00	9.698,99	5.000,01	14.699,00
Трошкови превоза запослених	880.000,00	514.596,40	154.000,60	668.597,00
Трошк.путарина, и сл.путовања	200.000,00	22.527,72	6.000,28	28.528,00
Трошкови отпремнина	380.000,00	215.986,94	0,00	215.986,94
Трошкови јубиларних награда	144.500,00	0,00	144.500,00	144.500,00
Трошкови накнада запосленима	2.020.000,00	2.106.654,20	0,00	2.106.654,20
Трош.уговора са омлад.задругом	180.000,00	0,00	0,00	0,00
Трошкови производних услуга		0,00	0,00	0,00
Трошкови услуга на изради учинака	2.920.000,00	2.321.122,00	917.518,00	3.238.640,00
Трошкови услуга превоза	60.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Трошкови поштанских услуга	1.700.000,00	1.314.892,33	90.000,67	1.404.893,00
Трошк.услуга одржавања гасовода	5.620.000,00	425.947,00	550.000,00	975.947,00
Трошк.услуга одржав,остали осн.средстав.	1.700.000,00	394.690,68	46.000,32	440.691,00
Трошкови закупнине	440.000,00	349.705,88	43.400,12	393.106,00
Трошкови огласа	560.000,00	276.341,26	45.000,74	321.342,00
Трошкови комуналних услуга	160.000,00	50.620,80	5.000,20	55.621,00
Трошкови осталих производних услуга	60.000,00	110.880,00	15.000,00	125.880,00
Трошкови амортизације и резервисања		0,00	0,00	0,00

Трошкови амортизације и резервисања	20.000.000,00	21.699.052,27	10.500.047,73	32.199.100,00
Нематеријални трошкови		0,00	0,00	0,00
Трошк.интелект.услуга и струч.усаврш.	4.080.000,00	1.159.606,02	650.000,00	1.809.606,02
Трошк.непроизводних услуга на гасоводима	2.170.000,00	361.430,00	1.100.000,00	1.461.430,00
Трошк.осталих непроизводних услуга	4.637.000,00	1.438.724,86	420.000,00	1.858.724,86
Трошкови репрезент.-прославе,јубилеји,поклон	60.000,00	26.884,58	33.115,42	60.000,00
Трошкови екстерне репрезентације	200.000,00	191.353,00	8.647,00	200.000,00
Трошкови инетерне репрезентације	158.000,00	146.923,02	11.076,98	158.000,00
Трошкови осигурања	4.520.000,00	3.697.000,77	650.000,00	4.347.000,77
Трошкови провизије платног промета	600.000,00	379.418,94	140.000,00	519.418,94
Трошкови чланарина	480.000,00	498.471,50	105.000,00	603.471,50
Трошкови пореза који не зависе од резултата	1.300.000,00	740.927,45	450.000,00	1.190.927,45
Трошкови такси и вештачења	250.000,00	67.436,19	10.000,00	77.436,19
Трошкови огласа -јавне набавке	120.000,00	27.093,75	0,00	27.093,75
УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	776.798.539,00	633.684.350,05	172.568.861,58	806.253.211,63
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	0,00	30.087.230,39		18.876.817,37
ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	18.455.739,00		11.210.413,02	
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ				
Приход.од камата из дужн.повер.односа	12.000.000,00	6.460.206,31	2.100.203,69	8.560.410,00
Остали финансијски приходи	100.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Приходи од курних разлика	10.000,00	5,98	10.000,00	10.005,98
УКУПНИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	12.110.000,00	6.460.212,29	2.120.203,69	8.580.415,98
	0,00			0,00
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0,00			0,00
Расх.камата из дужнич.поверил.односа	40.000,00	14.253,51	2.000,00	16.253,51
Расходи камата по кредитима	828.000,00	0,00	0,00	0,00
Негативне курсне разлике	30.000,00	16.472,50	10.000,00	26.472,50
Остали финансијски расходи	60.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
УКУПНИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	958.000,00	30.726,01	17.000,00	47.726,01
ФИНАНСИЈСКИ ДОБИТАК	11.152.000,00	6.429.486,28	2.103.203,69	8.532.689,97
ФИНАНСИЈСКИ ГУБИТАК	0,00			0,00
				0,00
НЕПОСЛОВИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				0,00
НЕПОСЛОВИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ				0,00
Наплаћена исправљена потраживања	14.750.000,00	4.582.994,95	400.000,00	4.982.994,95
Остали непоменути приходи	210.000,00	36.142,47	10.000,00	46.142,47
Ванредни приходи	300.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
УКУПНИ НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ	15.260.000,00	4.619.137,42	430.000,00	5.049.137,42
НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ				
Исправка-инд.отп.потраживања	2.000.000,00	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00
Издаци за спорт,културу,образовање	1.100.000,00	1.016.980,00	83.020,00	1.100.000,00
Отпис потраживања-директан отпис	200.000,00	407.597,27	100.000,00	507.597,27
Ванредни расходи	40.000,00	6,55	10.000,00	10.006,55
УКУПНИ НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ	3.340.000,00	1.424.583,82	12.193.020,00	13.617.603,82
НЕПОСЛОВНИ ДОБИТАК	11.920.000,00	3.194.553,60		
НЕПОСЛОВНИ ГУБИТАК	0,00		11.763.020,00	8.568.466,40

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ОПИС	План за 2020.годину	Остварење за 10 мес.	Процена за 11 и 12/2020	Проц.реализ. 31.12.2020.
УКУПНИ ПРИХОДИ	785.712.800,00	674.850.930,15	163.908.652,25	838.759.582,40
УКУПНИ РАСХОДИ	781.096.539,00	635.139.659,88	184.778.881,58	819.918.541,46
УКУПАН ДОБИТАК	4.616.261,00	39.711.270,27	0,00	18.841.040,94

УКУПАН ГУБИТАК	0,00	0,00	20.870.229,33	0,00
----------------	------	------	---------------	------

3.1.3. Планирани и остварени радови на инвестиционом одржавању и пруженим услугама у 2020. години

Планирано инвестиционо одржавање за календарску - пословну 2020. годину је усмерено на одржавању постојећих мрежа, редовном годишњем сервисирању редукционо-одоризацијских станица, и настојању да сви мерачи на КМРС и РС буду у Законом утврђеним роковима ребаждарени.

За гасоводне системе који су у функцији планиране су и остварене следеће активности:

1. Скидање и сервисирање мерача и постављање ребаждарених мерача на КМРС због истека временског периода жига. Планом за 2020. годину је предвиђено баждарење 1783 мерача, а закључно са 31.10.2020. остварено је 871 баждарење са заменом. Према тренутном темпу замене мерача и оствареном броју замена у новембру месецу, са сигурношћу се може рећи да ће на крају 2020. године бити 1100 замена.
2. Сервисирање и редовно одржавање мерно регулационих и регулационих гасних станица које су власништву ЈП „Ингас“ и које смо преузели од потрошача. Све МРС и РС предвиђене за сервисирање су у току септембра и октобра месеца 2019. године детаљно прегледане и сервисирање је укупно 50 гасних станица (МРС, РС и РОС).
3. Сервисирање регулатора притиска: Унис, Пан-Гас, Водоинсталатер, Енерго-монт и кућних мерно регулационих сетова Г4 и Г6. Сервисирање је или замењено 57 регулатора притиска разних произвођача.
4. Контрола катодне заштите за ГМРС Инђија и ГМРС Бешка – два пута годишње, у мају и новембру месецу, резултати мерења су задовољили предвиђене норме, односно катодна заштита челичних гасовода је у функцији.
5. Провере уземљења на РС I, II, III, Југоисточна радна зона Инђија, Љуково, Н. Карловци, Крчедин, Нови и Стари Сланкамен, Марадик, Чортановци, Сланкаменачки Виногради, Марадишки крст, Блок 44, 51, 26, 28 и свим преузетим станицама – једном годишње, планирано је 100 контролних мерења и сва су остварена.
6. Чишћење од корозије и антикорозиона заштита бојењем свих гасних славина и противпожарних шахти на челичним разводним гасоводима, преглед и евентуална поправка ваздушних ознака трасе. Након обиласка и контроле, остварено је 27 санација челичних шахти и реконструисано или уграђено 2 надземне ознаке трасе челичних гасовода.
7. Пуњење уређаја за одоризацију и контрола четири пута годишње. Послове одоризације обавља овлашћено предузеће. Планом је предвиђено досипање 420 литара одоранта. До октобра 2020. године напуњено је 250 литара а преостали део ће бити точен у децембру 2020. године.
8. Контрола комплетне челичне и делова полиетиленске мреже гасним детектором са санирањем откривених места истицања гаса. У току 2020. године комплетна челична гасна мрежа је проверена на непропусност, као и део ПЕ мреже и није откривено неконтролисано истицање природног гаса услед корозије или оштећења гасовода.
9. Контрола против пожарних шахти и одушних лула на разводном челичном гасоводу и противпожарних ПЕ славине на полиетиленској гасној мрежи – два пута годишње. Све ППШ и гасне ПЕ су проверене на непропусност и функционалност и утврђено је да није било истицања, као и да су сви вентили у исправном стању.
10. Остале активности
 - текуће одржавање ограда на МРС, РС и РОС

- контрола стубића катодне заштите и сл.

➤ У циљу што бољег функционисања система дистрибуције гаса и задовољавања потреба потрошача, у 2020. години до 31.10.2020. године пружане су следеће услуге потрошачима :

1. Измештање кућних гасних прикључака.....15 ком
2. Санација оштећених кућних прикључака и ПЕ – мреже.....6 ком
3. Замена дотрајалих металних кутија за КМРС56 ком
4. Контролни прегледи кућних гасних инсталација..... 316 ком
- 5.Контролни прегледи УГИ за правна лица.....15 ком
- 6.Технички пријем кућних гасних инсталација са пуштањем гаса.....202 ком
- 7.Овера пројеката кућних гасних инсталација, са пуштањем гаса.....143 ком
- 8.Издавање зелених картона.....199 ком
- 9.Баждарење и жигосање мерача и коректора код индустријских потрошача..... 1 ком

Планирани и остварени радови на изради гасних прикључака и дистрибутивној мрежи за гасоводне системе у функцији за 2020. годину је била планирана набавка и уградња кућно-мерно регулационих сетова

Опрема	Укупно планирано за 2020	Испоручено за првих 10 месеци	Процена до 31.12.2020.
КМРС Г – 4	100	100	/
КМРС Г – 6	10	/	/
КМРС Г – 10	2	/	1
КМРС Г – 16	2	2	/
КМРС Г – 25	3	/	/
КМРС Г – 40	1	/	/
КМРС Г – 65	1	/	/
УКУПНО :	119	102	1

НАБАВКА И УГРАДЊА НОВИХ МЕРАЧА

Набавка и уградња нових мерача Г-4,распон 160мм,250 мм и 110мм	Планирано 740 ком – уграђено до 31.10.2020–280 ком са проценом до 31.12.2020. године 340 ком.
Набавка и уградња мерача Г-6,распон 250 мм	Планирано 30 ком – није реализовано
Набавка и уградња мерача Г-10, Г-16, Г-25, Г-40, Г-65	Планирано 13 ком – није реализовано

Напомена : План набавке нових мерача протока гаса, тип Г-4, а тиме и уградња ових мерача гаса код потрошача који имају мераче без температурног коректора није испуњен због појаве пандемије вируса COVID -19.

ИЗРАДА НОВИХ КУЋНИХ ГАСНИХ ПРИКЉУЧАКА – ДО 31.10.2020.

Насеље	Број прикључака ПЛАНИРАНО до 31.12.2020.	Број прикључака ОСТВАРЕНО до 31.10.2020.	Процена броја нових прикључка до 31.12.2020.
ИНЂИЈА	20 ком	31 ком	42 ком
ЉУКОВО	6 ком	7 ком	10 ком
ЈАРКОВЦИ	6 ком	2 ком	5 ком
КРЧЕДИН	14 ком	11 ком	15 ком
НОВИ КАРЛОВЦИ	16 ком	12 ком	21 ком
НОВИ СЛАНКАМЕН	12 ком	21 ком	24 ком
СТАРИ СЛАНКАМЕН	3 ком	3 ком	3 ком
ЧОРТАНОВЦИ	16 ком	19 ком	20 ком
МАРАДИК	6 ком	8 ком	12 ком
СЛАНК.ВИНОГРАДИ	1 ком	0 ком	0 ком
ДУНАВСКА ОБАЛА БЕШКА	-	0 ком	5 ком
УКУПНО:	100 ком	114 ком	157 ком

3.2. Технолошки капацитети у енергетским делатностима дистрибуције гаса и јавног снабдевања

1. Дужина система	362.825 м
- гасоводи средњег притиска:	63581 м
- дистрибутивне гасне мреже:	299.244 м
2. Број мерно-регулационих и регулационих гасних станица које су у власништву Ингаса:	104 ком
3. Укупно урађених прикључака:	10.021 ком
- Број активних потрошача у групи мала потрошња домаћинства и мала потрошња остали	10.420 ком
- Број активних потрошача у групи равномерна, неравномерна и ванвршна потрошња у обе категорије	140 ком
- Радни притисци - гасоводи средњег притиска:	6 - 12 бара
- дистрибутивне гасне мреже:	1 – 3 бара
- Старост система:	28 год.

Могући ресурси ЈП „Ингас“ по средњерочном плану у делатности дистрибуције гаса, јесу у ствари изграђена гасна мрежа у свим насељима у општини, будући гасни прикључци на новоизграђеној гасној мрежи која ће бити изведена према посебним допунским пројектима. Поред овог ЈП „Ингас“ ће као и ранијих година стално прикључивати на постојећу изграђену гасну мрежу нове потрошаче, који склопе уговор о прикључењу.

У складу са тим дајемо табеларни приказ пројектованог стања (гасна мрежа и пројектовани број прикључака по местима општине) и изведеног стања, као и њихову разлику која представља будуће ресурсе у изградњи.

ГАСНА МРЕЖА – УКУПНО (ПЕ И ЧЕЛИК)

Р. Б.	НАСЕЉЕ	ПРОЈЕКТОВАНА ДУЖИНА МРЕЖЕ –ОСНОВНИ ПРОЈЕКТИ (м) (1)	ПРОЈЕКТОВАНА ДУЖИНА МРЕЖЕ– ДОПУНСКИ ПРОЈЕКТИ (м) (2)	ПРОЈЕКТОВАНА МРЕЖА УКУПНО (м) (3)	ИЗВЕДЕНА МРЕЖА УКУПНО (м) (4)	РАЗЛИКА изведено.- пројекат (м) (4-3)
1	ИНЂИЈА	124 060	29 722	153 782	163.742	+9.960
2	ЉУКОВО	16 335		16 335	12.310	-4.025
3	ЈАРКОВЦИ	8 670		8 670	8.248	-0.422
4	КРЧЕДИН	24 072	1 000	25 072	28.283	+3.211
5	Н.КАРЛОВЦИ	24 197		24 197	21.390	-2.807
6	Н.СЛАНКАМЕН	30 854	1 800	32 654	35.610	+2.956
7	МАРАДИК	23 245	1 674	24 919	24.970	+0.510
8	ЧОРТАНОВЦИ	31 900	8 500	40 400	41.812	+1.412
9	СТ.СЛАНКАМЕН	11 170	3 200	14 370	16,860	+2.490
10	СЛ.ВИНОГРАДИ	4 460		4 460	4.370	-0.90
11	БЕШКА	2 850		2 850	5,230	+2.380
	УКУПНО	124 060	29 722	347 709	362.825	+15.116

ГАСНА МРЕЖА – ЧЕЛИК , П = 6-12 бар

Р Б	ГАСОВОД	ПРОЈЕКТОВАНА ДУЖИНА МРЕЖЕ – ОСНОВ.ПРОЈ. (м) (1)	ПРОЈЕКТОВАНА ДУЖИНА МРЕЖЕ–ДОПУНСКИ ПРОЈЕКТИ (м) (2)	ПРОЈЕКТОВАНА МРЕЖА УКУПНО (м) (3)	ИЗВЕДЕНА МРЕЖА УКУПНО (м) (4)	РАЗЛИКА (м) (4-3)
1	ИНЂИЈА- ЈАРКОВЦИ – ЉУКОВО- Н.КАРЛОВЦИ	20320	7 257	27 992	28.933	+941
2	БЕШКА- КРЧЕДИН- МАРАДИК- Н.СЛАНКАМЕНСТ. СЛАНКАМЕН	30710	2 777	33 487	34.648	+1.161
	УКУПНО:	51 030	10 034	61 064	63.581	+2.517

Напомена: До разлике у пројектованом и изведеном гасоводу је дошло услед конфигурације терена по којем је гасовод вођен, што није предвиђено главним пројектом.

КУЋНИ ГАСНИ ПРИКЉУЧЦИ

Р.Б.	МЕСТО	ПО ПРОЈЕКТУ (ОСНОВНИ И ДОПУНСКИ) (ком)	ДО САДА ИЗВЕДЕНО (ком)	РАЗЛИКА (ком)
1	ИНЂИЈА	6019	6733	+714
2	ЉУКОВО	430	358	-72
3	ЈАРКОВЦИ	187	153	-34
4	КРЧЕДИН	937	569	-368
5	Н.КАРЛОВЦИ	920	545	-375
6	Н.СЛАНКАМЕН	1128	581	-547
7	МАРАДИК	713	330	-383
8	ЧОРТАНОВЦИ	1026	517	-509
9	СТ.СЛАНКАМЕН	329	192	-137
10	СЛ.ВИНОГРАДИ	220	30	-190
11	БЕШКА	50	13	-37
УКУПНО:		11959	10.021	-1.938

НАПОМЕНА: У могуће ресурсе ЈП „Ингас“-а спадају инвестиције на челичном гасоводу и на полиетиленском гасоводу, као и гасификација нових објеката колективног становања или индустријских зона које ће се градити у зависности од будућих развојних пројеката општине Инђија.

3.3. Разлози одсутрупања у односу на планиране индикаторе за 2020. годину

У првих десет месеци 2020. године је испоручено корисницима дистрибутивног система 18.540.983 Sm³ природног гаса, што је за 3.718.816 Sm³ више од планираних количина за првих десет месеци 2020. године односно у процентима 20% више од планираног. Одступање постоји у укупним количинама, али по структури потрошње потрошачи на јавном снабдевању су потрошили веће количине у јануару и фебруару из разлога ниских температура када је иначе и највећа потрошња код потрошача из категорије купаца „домаћинства“. Код потрошача на снабдевању су за десет месеци прометоване веће количине од планираних, односно пријављених по поруџбеницама од стране купаца на снабдевању. Већи физички обим промета код купаца на јавном снабдевању и снабдевању утицао је на однос планираних и остварених прихода по основу продаје гаса. Приходи од продаје гаса на бази реализације за првих десет месеци укупно очекиваним пословним приходима за 2020. годину учествују са 96,6%. До краја 2020. године се очекује да ће приходи од продаје гаса бити већи од планираних, на шта свакако може да утиче климатски фактор који је у овом моменту непредвидив, а директно се одражава на остварену потрошњу, пре свега код купаца из категорије потрошача „домаћинства“.

Значајно одступање планираних и остварених трошкова постоји на позицији трошкова резерних делова за одржавање гасовода. Замена мерача типа Г-4 и Г-6 за домаћинства који су без „температурног компензатора“ а који се више не могу баждарити, и набавка и монтажа нових мерача значајно одступа од планираних количина.

До мањег броја уграђених нових мерача у односу на планирани број у периоду до 31.10.2020. је дошло због ситуација са COVID-19 је довела до тога да због заштите запослених и потрошача нисмо били у могућности да слободно улазимо у објекте и вршимо замене истих као и потписивање Уговора о преузимању КМРС-а.

3.4. Спроведене активности за унапређење процеса рада

Ингас је наставио са реконструкцијом регулационих гасних станица у мерно регулационе гасне станице уградњом турбинских мерила протока са електронским коректорима, чиме се остварује могућност тачнијег праћења и лоцирања евентуалних губитака на гасној мрежи праћењем преузетих и испоручених количина за сваку МРС.

4. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОМЕТА И АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Планом су номиноване количине од 22.507.833 Sm^3 гаса, од чега ће се потрошачима на јавном снабдевању и снабдевању испоручити 22.163.295 Sm^3 гаса и крајњим купцима других снабдевача 387.024 Sm^3 јер се за 2021. године очекује губитак на дистрибуцији од 344.537 Sm^3 гаса или 1.50 % од укупно преузетих количина. У случају значајнијих одступања реализованих од планираних количина, сачиниће се измене и допуне Програма пословања за 2021. годину које ће бити усвојене и у истом поступку као и Програм пословања за 2021. годину.

Биланс количина гаса

1. Натурални показатељи у 000 m^3		2020	2021	2021/2020
2. Укупне количине гаса за преузимање на дистрибутивном систему	000 m^3	19.944	22.508	1,128
2.1. За јавно снабдевање	000 m^3	11.593	13.395	1,155
2.2. За снабдевање	000 m^3	8.028	9.113	1,135
3. Губици на дистрибутивном систему (просечне вредности у %)	%	1,4	1,5	1,071
4. Губици на дистрибутивном систему (у m^3)	000 m^3	278	345	1,241
4.1. Проценат губитака на јавном Снабдевању	%	1,6	1,5	0,937
4.2. Проценат губитака на снабдевању	%	1,5	0	0
5. Укупне количине за испоруку са дистрибутивне мреже	000 m^3	19.666	22.163	1,126
5.1. Испоручено на јавном снабдевању	000 m^3	11.433	13.050	1,141
5.2. Испоручено на снабдевању	000 m^3	7.909	9.113	1,152
5.3. Испоручено за потрошаче других снабдевача - мрежарина	000 m^3	323	395	1.222

4.1. Дистрибуција и управљање дистрибутивним системом

Обезбеђење довољних количина на нивоу од 22.507.833 Sm^3 за тржиште гаса, у складу са номинованим количинама и Енергетским билансом земље, потрошачи гаса ће задовољити своје потребе, а у случају кризе снабдевања, предузеће ће предузети посебне интервентне мере, у складу са републичком и покрајинском политиком снабдевања уз поштовање Уредбе о испоруци природног гаса.

Активирањем државног централног складишта гаса, отвара се могућност лагеровања робе, а тиме и сигурности за сезонски повећане потребе овог енергента. Иначе, проблем државе се

огледа у “уском грлу” капацитета са само једним транспортним путем из правца Мађарске. Завршетком подземног складишта гаса у Банатском двору, делимично је решено отежано снабдевање у ванредним ситуацијама, приликом настанка прекида у испоруци на транспортном систему у зимском периоду.

Од 01.11.2014. године Методологијом коју је прописала Агенција за енергетику Републике Србије сви потрошачи се разврставају у следеће категорије:

КАТЕГОРИЈА 1: Потрошачи гаса на мрежи притиска до 6 бар су разврстани у следеће групе места испоруке:

- равномерна потрошња (K1P)
- неравномерна потрошња (K1H)
- ванвршна потрошња (K1B)
- мала потрошња домаћинства, (K1МПД)
- мала потрошња остали (K1МПО)

КАТЕГОРИЈА 2: Потрошачи гаса на мрежи притиска од 6 бар до 16 бар су разврстани у следеће групе места испоруке:

- равномерна потрошња (K2P) ,
- неравномерна потрошња (K2H),
- ванвршна потрошња (K2B),

У оквиру категорије 1 групе места испоруке „мала потрошња домаћинства“ и „мала потрошња остали“ разврставају се места испоруке са мерним уређајима максималног капацитета мањег или једнаког 10 m³/ час.

На основу ове поделе на категорије и групе потрошача урађен је план количина природног гаса које ће бити испоручене потрошачима по категоријама у 2021. години.

4.1.1. Планиране количине енергента за набавку од Србијагаса за јавно снабдевање и снабдевање и за дистрибуцију по категоријама потрошача у 2021. години

У 2021.години се планира набавка природног гаса од добављача ЈП Србијагас-а за потребе снабдевања свих потрошача на дистрибутивној мрежи ЈП Ингас-а Инђија.

Планиране количине за набавку од Србија гаса за 2021. годину

	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
СНАБДЕВАЊЕ	907,985	1,024,943	936,772	805,083	899,208	895,058	941,110	767,895	1,198,084	244,000	249,000	243,500	9,112,638
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ	3,021,689	1,968,583	1,576,658	630,070	471,614	247,738	255,047	425,341	479,217	917,317	1,358,995	2,042,926	13,395,195
УКУПНО	3,929,674	2,993,526	2,513,430	1,435,153	1,370,822	1,142,796	1,196,157	1,193,236	1,677,301	1,161,317	1,607,995	2,286,426	22,507,833

4.2. Промет природног гаса у снабдевању и јавном снабдевању у 2021. години

Планирана је испорука енергента потрошачима на јавном снабдевању – односно крајња потрошња. Интерним ангажовањем дистрибутера, поред плана преузимања количина од добављача за робу, планирају и количине интерне услуге приступа и коришћења мреже дистрибутера.

У следећој табели приказане су планиране количине за испоруку потрошачима у делатности јавног снабдевања за 2021. годину према категоријама и групама потрошача из Методологије.

4.2.1. Планиране количине за испоруку корисницима на јавном снабдевању у 2021. години

категорија/месец	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
ДОМАЋИНСТВА	2,424,534	1,563,576	1,270,212	559,518	413,063	209,939	104,353	89,347	115,724	489,680	1,050,120	1,590,360	9,880,426
ОСТАЛИ	153,682	113,068	89,805	14,528	28,601	16,544	9,611	10,424	10,293	55,800	99,870	145,220	747,446
K1 ВАНВРШНА	7,520	4,128	3,560	5,600	4,555	3,500	112,550	303,456	320,990	280,147	10,200	5,400	1,061,606
K1 РАВНОМЕРНА	9,801	10,194	8,341	6,800	7,555	7,600	8,695	8,140	7,895	9,240	12,450	11,500	108,211
K1 НЕРАВНОМЕРНА	255,176	156,314	115,744	15,800	5,200	3,250	2,600	2,680	6,200	55,006	125,050	168,020	911,040
K2 ВАНВРШНА	3,159	2,261	1,850	1,400	500	500	500	350	500	200	300	300	11,820
K2 РАВНОМЕРНА	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K2 НЕРАВНОМЕРНА	90,096	68,408	46,593	10,218	10	33	10,178	3	5,289	3,650	26,050	69,580	330,108
УКУПНО	2,943,968	1,917,949	1,536,105	613,864	459,484	241,366	248,487	414,400	466,891	893,723	1,324,040	1,990,380	13,050,657

4.2.2. Планиране количине за испоруку корисницима на снабдевању у 2021. години

Поред количина енергента потребних за јавно снабдевање планирају се и количине за испоруку квалификованим купцима који се у складу са Законом о енергетици налазе на слободном тржишту. Квалификовани купци су потрошачи гаса који годишње троше више од 100.000,00 m³ енергента.

У табели су приказане планиране количине за испоруку корисницима на снабдевању у 2021. години.

категорија/месец	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
K1 РАВНОМЕРНА	616,485	715,943	631,272	566,583	679,708	678,058	734,110	560,895	664,584	0	0	0	5,847,638
K1 НЕРАВНОМЕРНА	43,500	29,000	18,500	8,500	4,500	2,000	2,000	2,000	3,500	4,000	4,000	3,500	125,000
K2 РАВНОМЕРНА	198,000	220,000	232,000	180,000	175,000	180,000	170,000	165,000	485,000	160,000	155,000	150,000	2,470,000
K2 НЕРАВНОМЕРНА	50,000	60,000	55,000	50,000	40,000	35,000	35,000	40,000	45,000	80,000	90,000	90,000	670,000
УКУПНО	907,985	1,024,943	936,772	805,083	899,208	895,058	941,110	767,895	1,198,084	244,000	249,000	243,500	9,112,638

4.2.3. Планиране количине за испоруку корисницима које гасом снабдевају други снабдевачи у 2021. години

категорија/месец	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
МРЕЖАРИНА K1	18,475	25,660	32,845	9,238	1,232	1,026	411	103	205	513	2,053	10,264	102,024
МРЕЖАРИНА K2	48,000	64,000	80,000	20,000	3,000	3,500	4,000	4,500	5,000	8,000	15,000	30,000	285,000
УКУПНО	66,475	89,660	112,845	29,238	4,232	4,526	4,411	4,603	5,205	8,513	17,053	40,264	387,024

4.3. Одржавање гасоводних система и физички обим услуга

У 2021. години се планира као и ранијих година континуиран рад на пословима одржавања гасних мрежа, како полиетиленских, тако и челичних гасовода спровођењем предвиђених планских активности, као што су периодичне контроле непропусности, антикорозионе заштите, функционалности опреме, замена мерила ради баждарења у законском року и др.

Поред тога дистрибутер ће у циљу задовољења захтева будућих корисника извести потребан број прикључака на полиетиленску или челичну гасну мрежу и пружити све неопходне услуге

постојећим корисницима и то: техничке пријеме УГИ, измештање постојећих прикључака, санацију оштећених прикључака или гасне мреже и све остале услуге из домена своје делатности.

4.3.1. За гасоводне системе у функцији у 2021. години се планира

4.3.1.1. Набавка и уградња КМРС:

Опрема	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
КМРС Г – 4	/	30	100	20	150
МЕРАЧИ Г-4 ЗА СТАМБЕНЕ ЗГРАДЕ (групни прикључак)	/	60	40	/	100
КМРС Г – 6	/	5	5	/	10
КМРС Г – 10	/	3	3	/	6
КМРС Г – 16	/	3	/	/	3
КМРС Г – 25	/	3	/	/	3
КМРС Г – 40	/	1	/	/	1
КМРС Г – 65 (Pul=1-3 bar)	/	1	/	/	1
УКУПНО :	/	106	148	20	274

4.3.1.2. Набавка и уградња мерача

Набавка и уградња мерача Г-4, распон 110, 160 и 250mm	700 ком
Набавка и уградња мерача Г-6, распон 250 mm	15 ком
Набавка и уградња мерача Г-10	3 ком
Набавка и уградња мерача Г-16	3 ком
Набавка и уградња мерача Г-25	1 ком
Набавка и уградња мерача Г-40	1 ком
Набавка и уградња мерача Г-65	1 ком
Укупно свих мерача:	724 ком

4.3.1.3.Израда нових типских кућних гасних прикључака

Насеље	Број прикључака
ИНЂИЈА	30 ком
ЉУКОВО	10 ком
ЈАРКОВЦИ	9 ком
КРЧЕДИН	18 ком
НОВИ КАРЛОВЦИ	22 ком
НОВИ СЛАНКАМЕН	22 ком
СТАРИ СЛАНКАМЕН	5 ком
ЧОРТАНОВЦИ	20 ком
МАРАДИК	12 ком
СЛАНК.ВИНОГРАДИ	2 ком
УКУПНО:	150 ком



4.3.1.4. Проширење мреже гасних прикључака (типски, индивидуални и групни) од уличне мреже до КМРС-а приказано по насељеним местима општине Инђија

<u>Насеље</u>	<u>Дужина мреже</u>
Инђија.....	715,00 m
Љуково.....	150,00 m
Јарковци.....	135,00 m
Крчедин.....	270,00 m
Нови Карловци.....	330,00 m
Нови Сланкамен.....	300,00 m
Стари Сланкамен.....	60,00 m
Чортановци.....	330,00 m
Марадик.....	180,00 m
Сланкаменачки Виногради.....	30,00 m
УКУПНО:	2.500,00 m

Планира се проширење мреже кућних гасних прикључака на дистрибутивном подручју у укупној дужини од 2.500 m са просечном дужином типског гасног прикључка од 15 m.

4.3.1.5. Проширење уличне мреже у насељима:

У 2021. години се планира проширење уличне гасне мреже у новоизграђеним улицама на територији општине, као и због повезивања нових потрошача на рубним деловима насеља у улицама где мрежа није била изведена до краја улице.

Инђија.....улична мрежа	800,00 m
Љуково.....улична мрежа.....	30,00 m
Јарковци.....улична мрежа.....	20,00 m
Крчедин.....улична мрежа.....	40,00 m
Нови Карловци.....улична мрежа.....	20,00 m
Нови Сланкамен.....улична мрежа.....	150,00 m
Стари Сланкамен.....улична мрежа.....	20,00 m
Чортановци.....улична мрежа.....	500,00 m
Марадик.....улична мрежа.....	20,00 m
Сланкаменачки Виногради.....улична мрежа.....	20,00 m
УКУПНО	1620,00 m

4.3.1.6. Израда индивидуалних гасних прикључака

- са полиетиленске гасоводне мреже.....3 прикључка
- са разводног челичног гасовода.....1 прикључак

4.3.1.7. Израда гасоводних прикључака за објекте више – породичног становања

- групни прикључак.....6 прикључака
- индивидуално становање.....80 станова

- локали.....20 локала

4.3.1.8. Услуге

У циљу што бољег функционисања система дистрибуције гаса и задовољавања потреба потрошача, за 2021. годину се планира пружање следећих услуга потрошачима:

1. Измештање кућних гасних прикључака.....25 ком
2. Санација оштећених кућних прикључака и ПЕ – мреже.....20 ком
3. Технички пријем кућних гасних инсталација са пуштањем гаса..... 250 ком
4. Овера пројеката кућних гасних инсталација 250 ком
5. Број оверених зелених картона..... 250 ком
6. Контрола УГИ..... 3000 ком
7. Баждарење и жигосање мерача и коректора код индустријских потрошача..... 20 ком

4.3.1.9. Набавке потребне опреме

Набавка потребне опреме ће бити финансирана из текућих прихода и сопствених средстава

Мерна опрема :

мембрански мерачи тип Г – 40	1 ком
мембрански мерач тип Г – 65	1 ком
турбински мерачи протока тип Г-250,ДН100,Г-250,ДН150.....	3 ком
КМРС тип Г-4,	150 ком
КМРС тип Г-6,	10 ком
КМРС тип Г-10,	2 ком
КМРС тип Г-16,	3 ком
КМРС тип Г-25,	3 ком
КМРС тип Г-40,	1 ком
КМРС тип Г-65 (Пул=3бар).....	1 ком
„SMART“ мерачи Г-4	100 ком
- модули за даљинско читавање.....	500 ком
- модули за даљинско праћење потрошача на снабдевању	15 ком
- модули за даљинско праћење потрошње на МРС.....	15 ком
- МРС Toyo Tires	1 ком

Остала опрема :

- металне кутије за мераче Г4 и Г6.....	250 ком
- лаптопови, рачунари и штампачи.....	6 ком
- електронски коректори	4 ком
- возило.....	1 ком
- ручни гасни детектори ..	2 ком
- сервер за даљинско читавање.....	1 ком
- МРС за индивидуалне гасне прикључке	2 ком
- РС за групне прикључке	3 ком
- регулатори притиска разних димензија	50 ком
- опрема за одоризацију дистрибутивне мреже.....	5 ком

4.3.1.10. Финансијски план набавке потребне опреме

- мерна опрема (мембрански, турбински мерачи и КМРС Г-4 до Г-65)	13.860.000 дин.
- металне кутије за мераче Г4 и Г6	700.000 дин.
- лаптопови, рачунари и штампачи	800.000 дин.
- електронски коректори	600.000 дин.
- возило	2.000.000 дин.
- ручни гасни детектори	100.000 дин.
- сервер за даљинско читавање	1.200.000 дин.
- МРС за индивидуалне гасне прикључке (2 гасне станице)	2.400.000 дин.
- РС за групне прикључке (3 гасне станице)	600.000 дин.
- модули за даљинско читавање	4.500.000 дин.
- „SMART“ мерачи Г-4	2.000.000 дин.
- модули за даљинско праћење потрошача на снабдевању и МРС	3.600.000 дин.
- Регулатори притиска разних димензија	600.000 дин.
- МРС Toyo Tires	9.000.000 дин.
- опрема за одоризацију дистрибутивне мреже	1.600.000 дин.
УКУПНО ОПРЕМА :	43,560,000 ДИН.

5.ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

5.1. Финансијски план прихода и расхода за 2021. годину

ОПИС	План за I квартал	План за II Квартал	План за III Квартал	План за IV Квартал	План за 2021.годину
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
Приходи од продаје гаса	305831933,00	128300104,00	129616982,00	166199412,00	729948431,00
Приходи од продаје робе и услуг.	900000,00	700000,00	500000,00	900000,00	3000000,00
Приходи од прикључака	649914,00	3894840,00	3894840,00	1298280,00	9737874,00
Прих.од употребе сопств.произв.	902250,00	2181000,00	2299750,00	377000,00	5760000,00
УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	308284097,00	135075944,00	136311572,00	168774692,00	748446305,00
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
Трошкови материјала					
Набавна вредност гаса	238669322,00	98549910,00	100873686,00	131150129,00	569243047,00
Трошк.материј.за израду учинака	680000,00	780000,00	500000,00	0,00	1960000,00
Трошк.материјала за одрж.гасовода	400000,00	880000,00	600000,00	100000,00	1980000,00
Трош.рез.делова за одржав.гасов.	1680000,00	2120000,00	2040000,00	1550000,00	7390000,00
Трошк.рез.делова за одрж.ост.ос	450000,00	480000,00	480000,00	470000,00	1880000,00
Трошк.материјала за одрж.ост.ос	300000,00	120000,00	120000,00	120000,00	660000,00
Трошк.синтог инвентара	150000,00	150000,00	200000,00	50000,00	550000,00
Трошкови личних заштитних средст.	125000,00	825000,00	125000,00	925000,00	2000000,00
Трошкови канцеларијског материјала	575000,00	475000,00	475000,00	575000,00	2100000,00
Трошк.осталог режијског материјала	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	200000,00
Остали помоћни материјал за гасоводе	190000,00	250000,00	250000,00	210000,00	900000,00
Остали помоћни материјал за ост.опрему	57500,00	57500,00	57500,00	57500,00	230000,00
Трош.средстава за одрж.хигијене	200000,00	200000,00	150000,00	150000,00	700000,00
Трошкови електричне енергије	100000,00	100000,00	150000,00	150000,00	500000,00
Трошкови горива	500000,00	500000,00	500000,00	500000,00	2000000,00
Трошкови грејања	100000,00	50000,00	30000,00	100000,00	280000,00
Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи					
Трошкови бруто зарада запослених	10741289,00	10626285,00	10626285,00	10626285,00	42620144,00
Трошк.пореза и доприн.на терет послодавца	2009628,00	1790882,00	1790882,00	1790882,00	7382274,00
Трошк.накнада по угов.о делу и пов.и привр.пословима	763488,00	553488,00	553488,00	553488,00	2423952,00
Трошк.накнада надзорног одбора	431724,00	428616,00	433844,00	444297,00	1738481,00
Солидарна помоћ запосленима	200000,00	200000,00	200000,00	200000,00	800000,00
Трошкови дневница служ.пута	12500,00	12500,00	12500,00	12500,00	50000,00
Трошкови превоза запослених	220000,00	220000,00	220000,00	220000,00	880000,00
Трошк.путарина, и сл.путовања	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	200000,00
Трошкови отпремнина	576064,00	587730,00	0,00	0,00	1163794,00
Трошкови јубиларних награда	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Трошкови накнада запосленима	1920000,00	100000,00	0,00	0,00	2020000,00
Трошкови стипендирања студената	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Трошкови производних услуга					
Трошкови услуга на изради учинака	222250,00	1401000,00	1799750,00	377000,00	3800000,00
Трошкови услуга превоза	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	200000,00
Трошкови поштанских услуга	497500,00	497500,00	497500,00	497500,00	1990000,00
Трошк.услуга одржавања гасовода	1000000,00	3020000,00	1150000,00	800000,00	5970000,00
Трошк.услуга одржав,остали осн.средстав.	955000,00	1040000,00	250000,00	265000,00	2510000,00
Трошкови закупнине	100000,00	100000,00	200000,00	100000,00	500000,00
Трошкови рекламе и оглашавања	140000,00	100000,00	100000,00	220000,00	560000,00
Трошкови комуналних услуга	60000,00	60000,00	60000,00	60000,00	240000,00
Трошкови осталих производних услуга	70000,00	70000,00	70000,00	70000,00	280000,00
Трошкови амортизације и резервисања					0,00

Трошкови амортизације и резервисања	6700000,00	6700000,00	6700000,00	9900000,00	30000000,00
Нематеријални трошкови					
Трошк.интелект.услуга и струч.усаврш.	1955000,00	1515000,00	965000,00	965000,00	5400000,00
Трошк.непроизводних услуга на гасоводима	1850000,00	900000,00	1020000,00	700000,00	4470000,00
Трошк.осталих непроизводних услуга	2581500,00	1549500,00	1477500,00	1461500,00	7070000,00
Трошкови репрезент.-прославе,јубилеји,поклон	15000,00	15000,00	15000,00	15000,00	60000,00
Трошкови екстерне репрезентације	100000,00	100000,00	100000,00	100000,00	400000,00
Трошкови инетерне репрезентације	39500,00	39500,00	39500,00	39500,00	158000,00
Трошкови осигурања	1100000,00	1100000,00	1100000,00	1100000,00	4400000,00
Трошкови провизије платног промета	250000,00	250000,00	180000,00	250000,00	930000,00
Трошкови чланарина	220000,00	220000,00	220000,00	220000,00	880000,00
Трошкови пореза који не зависе од резултата	450000,00	450000,00	450000,00	450000,00	1800000,00
Трошкови такси и вештачења	150000,00	150000,00	100000,00	100000,00	500000,00
Трошкови огласа -јавне набавке	100000,00	100000,00	0,00	0,00	200000,00
УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	279757265,00	139584411,00	137032435,00	167795581,00	724169692,00
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	28526832,00	0,00	0,00	979111,00	24276613,00
ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	0,00	4508467,00	720863,00	0,00	0,00
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ					
Приход.од камата из дужн.повер.односа	1800000,00	100000,00	1200000,00	1900000,00	5000000,00
Приходи од осталих камата	10000,00	50000,00	10000,00	50000,00	120000,00
Остали финансијски приходи	30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	120000,00
Приходи од курних разлика	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	10000,00
УКУПНИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1842500,00	182500,00	1242500,00	1982500,00	5250000,00
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					
Расх.камата из дужнич.поверил.односа	100000,00	100000,00	100000,00	100000,00	400000,00
Расходи камата по кредитима	0,00	276000,00	276000,00	276000,00	828000,00
Негативне курсне разлике	7500,00	7500,00	7500,00	7500,00	30000,00
Остали финансијски расходи	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	200000,00
УКУПНИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	157500,00	433500,00	433500,00	433500,00	1458000,00
ФИНАНСИЈСКИ ДОБИТАК	1685000,00	0,00	809000,00	1549000,00	3792000,00
ФИНАНСИЈСКИ ГУБИТАК	0,00	251000,00	0,00	0,00	0,00
НЕПОСЛОВИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
НЕПОСЛОВИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ					
Наплаћена исправљена потраживања	3000000,00	0,00	0,00	1000000,00	4000000,00
Остали непоменути приходи	10000,00	10000,00	5000,00	50000,00	75000,00
Ванредни приходи	5000,00	5000,00	5000,00	5000,00	20000,00
УКУПНИ НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ	3015000,00	15000,00	10000,00	1055000,00	4095000,00
НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ					
Исправка-инд.отп.потраживања	0,00	0,00	0,00	15000000,00	15000000,00
Издаци за спорт,културу,образовање	750000,00	500000,00	300000,00	150000,00	1700000,00
Отпис потраживања-директан отпис	150000,00	150000,00	150000,00	150000,00	600000,00
Ванредни расходи	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	200000,00
УКУПНИ НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ	950000,00	700000,00	500000,00	15350000,00	17500000,00
НЕПОСЛОВНИ ДОБИТАК	2065000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НЕПОСЛОВНИ ГУБИТАК	0,00	685000,00	490000,00	14295000,00	13405000,00
РЕКАПИТУЛАЦИЈА					
ОПИС	План за I квартал	План за II Квартал	План за III Квартал	План за IV Квартал	План за 2021.годину
УКУПНИ ПРИХОДИ	313141597,00	135273444,00	137564072,00	171812192,00	757791305,00
УКУПНИ РАСХОДИ	280864765,00	140717911,00	137965935,00	183579081,00	743127692,00

УКУПАН ДОБИТАК	32276832,00	0,00	0,00	0,00	14663613,00
УКУПАН ГУБИТАК	0,00	5444467,00	401863,00	11766889,00	0,00

6. АНАЛИЗА ТРЖИШТА И МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА ПРЕДУЗЕЋА

6.1. Сегментација тржишта

Тренутно тржиште гаса у коме предузећа послује фигурира са 37 дистрибутера гаса, који су у највећој мери сви упућени на набавку гаса од истог добављача - ЈП Србијагас-а. Што се тиче продаје, предузеће снабдева потрошаче гасом на слободном тржишту и потрошаче који су на јавном снабдевању, односно регулисаном тржишту. Када кажемо регулисано тржиште, мислимо на диктирање и формирање продајних цена од стране Агенције за енергетику републике Србије јер се за ове потрошаче искључиво одобрава цена од стране наведеног регулаторног тела.

У делу јавног снабдевања, предузеће има деломично монопол – снабдева потрошаче гаса у свим насељеним местима општине Инђија, осим насеља Бешка.

Када говоримо о слободном тржишту где се налазе потрошачи који годишње троше више од 100.000,00 m³ гаса, са њима се послује у тржишним условима. На слободном тржишту увек постоји ризик да неко од великих купаца са територије општине Инђија, изабере другог снабдевача, а не ЈП Ингас. Са њима се склапају годишњи уговори, и свака пословна година носи ризик губитка неког од купаца, где се може интервенисати политиком цена и давањем дуже валуте плаћања купцима уз вођење рачуна да се на овај начин не угрози ликвидност предузећа.

Концепт привредног развоја „по сваку цену“ доживео је свој крах и пре првих видљивих резултата стратегија одрживог развоја које су данас саставни део пословања успешних компанија, посматрано на глобалном нивоу. Бројни еколошки проблеми са којима се човечанство данас сусреће непрекидно увећавају значај одрживе потрошње на коју маркетинг, као доктрина пословања на нивоу компаније, одговара развојем и применом концепта одрживог маркетинга. Користи од спровођења одрживих стратегија пословања које предузеће мора да примењује су бројне и обухватају како оне које су квантитативно мерљиве попут: уштеда у трошковима, реализација производа/услуга на новим тржиштима и смањење ризика у пословању, тако и оне које су квалитативне природе као што су: јачање репутације, успостављање/задржавање лидерске позиције на тржишту и привлачење нових и задржавање постојећих купаца. Намера је да се, користећи резултате истраживања и примере примене одрживих стратегија развоја у пословању глобално успешних компанија, укаже на елементе маркетинг стратегија које омогућавају стабилан раст и развој уз задовољавање потреба потрошача јер се ради о делатности од општег интереса, као и друштвених циљева у погледу заштите животне средине.

6.2. Тражња, понуда, набавка, конкуренција

Предузеће у складу са изменама Закона о енергетици, и донетом Методологијом за утврђивање цена гаса, почев од 2014. године послује у тржишним условима где се и на слободном тржишту врши продаја и набавка гаса уз ризике који на оваквом тржишту постоје:

- велики број дистрибутера гаса са лиценцом,
- не постојања конкуренције у делу набавке гаса (један добављач на велико)
- висок ниво ненаплаћених потраживања и неликвидност привреде,
- раст цене сирове нафте директно има утицај на “коктел цену” увозног гаса,
- високи ризици промена цена на светском тржишту нафте и гаса

Закон о енергетици доноси значајна реформска опредељења и дефинише динамику прилагођавања новим условима. Неопходно је усаглашавање рада и пословања у складу са потребама тржишта, уз организационе промене у предузећима. Ради прилагођавања потребама либералног тржишта гаса, предузеће уместо вертикално интегрисаног система мора извршити трансформацију у хоризонтално интегрисани систем, по моделу савремених компанија-холдинга, са чланицама раздвојених енергетских делатности, као посебних правних лица.

У складу са одредбама Закона о енергетици и директивом Европске уније, да гасни сектор представља целину, која захтева нову организацију засновану на принципима рационалнијег и ефикаснијег система пословања, потребно је извршити припреме за реструктурирање предузећа, како би се задовољиле прописане поделе енергетских делатности за које је предузеће лиценцирано.

- дистрибуција и управљање дистрибутивним системом за природни гас
- јавно снабдевање природним гасом
- снабдевање природним гасом

Сагледавањем прихода и расхода по делатностима, мора се утврдити која делатност није профитабилна како би пословодство усмерило своју активност ка проблемима који доводе одређену делатност до негативног резултата.

Предузеће је завршило гасификацију свих насељених места општине Инђија. Могући ресурси ЈП "Ингас"-а у наредних пет година у делатности дистрибуције гаса и јесу у изграђеној гасоводној мрежи у свим насељима, на којој се допунским пројектима раде нови прикључци.

Од 01.11.2014. године Методологијом коју је прописала Агенција за енергетику Републике Србије сви потрошачи се разврставају у следеће категорије:

КАТЕГОРИЈА 1: Потрошачи гаса на мрежи притиска до 6 бар су разврстани у следеће групе места испоруке:

1. равномерна потрошња (K1P)
2. неравномерна потрошња (K1H)
3. ванвршна потрошња (K1B)
4. мала потрошња домаћинства, (K1МПД)
5. мала потрошња остали (K1МПО)

КАТЕГОРИЈА 2: Потрошачи гаса на мрежи притиска од 6 бар до 16 бар су разврстани у следеће групе места испоруке:

1. равномерна потрошња (K2P) ,
2. неравномерна потрошња (K2H),
3. ванвршна потрошња (K2B),

У оквиру категорије 1 групе места испоруке „мала потрошња домаћинства“ и „мала потрошња остали“ разврставају се места испоруке са мерним уређајима максималног капацитета мањег или једнаког 10 m³/ час.

План развоја предузећа и оквир рада предузећа у великој мери дефинисан је и одређен законском регулативом, јер се ради о јавном предузећу са 100% учешћем државног капитала. План и 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 продајом гаса потрошачима на јавном снабдевању и снабдевању.

Применом одредби Закона о енергетици и увођењем методологија и тарифног система у начину обрачуна потрошње гаса, као и повећање цене гаса су разлози због којих из године у годину долази до мање потрошње гаса категорије „домаћинства“. На другој страни у

категорији потрошача „снабдевање „ односно у делу слободног тржишта примећује се тренд повећања потрошње природног гаса, јер долази до повећања обима производње, а тиме и до повећане потрошње гаса за технолошке потребе. Поред тога изградњом нових и проширењем постојећих производних погона повећава се број привредних потрошача. С обзиром да потрошачи гаса имају могућност избора свог снабдевача, у наредном периоду се мора посветити велика пажња свим потрошачима како би се задржали као корисници наших услуга. Да би се то и постигло мора се свакодневно повећавати квалитет наших услуга као и континуитет у испоруци природног гаса.

Међутим, у апсолутном износу, планиране количине уважавају очекиване климатске услове благих зима, што у плановима последично доводи до врло малог повећања потребних количина гаса. Ово је тренд који постоји у протеклим годинама и очекује се да ће се наставити и у наредном периоду. Одлуком Владе Републике Србије, до 2019. године ЈП “Србијасгас” је одређен за јавног снабдевача и предузеће је упућено на куповину гаса код овог добављача. Како не постоји могућност избора добављача, предузеће мора пратити дешавања на финансијском тржишту и користити могућности кредитног динарског задужења за измирење обавеза, по каматним стопама које су ниже од затезних камата. Истовремено се мора имати континуитет у наплати доспелих потраживања.

6.3. Продаја робе

Обим послова предузећа у оквиру редовног делокруга рада је врло разноврстан и обиман и може се поделити на послове у оквиру дистрибуције природног гаса, коју чине набавка природног гаса од добављача и испорука корисницима (домаћинства и правна лица) и послове на инвестицијама и инвестиционом одржавању гасних мрежа.

ЈП Ингас преузима природни гас од свог добављача (сада је то Србијасгас) на две главне мернорегулационе гасне станице и то ГМРС Крчедин (ШП 53902) и ГМРС Инђија (ШП 53901) и системом челичних гасовода на притиску 6-12 бар (средњи притисак) и системом полиетиленских гасовода на притиску 1-4 бар (ниски притисак) дистрибуира до својих потрошача. На крају свих челичних гасовода су постављене регулационо одоризаторске гасне станице у којим се гас одорише додавањем меркаптана и врши се редукција притиска са 6 (8) бар на притисак од 1-3 бар. На обе гасне мреже (средњег и ниског притиска) су прикључени гасни потрошачи који на почетку својих унутрашњих гасних инсталација имају мерно регулационе гасне станице (комерцијално мерење). На основу измерених вредности утрошених количина у овим МРС се испоставља рачун крајњем купцу природног гаса. Очитавање потрошње врше радници Ингаса једном месечно и то углавном 31. и 1. у месецу. Очитавање траје два дана и након тога се свеске са очитаним количинама на мерним уређајима предају служби рачуноводства на даљу обраду, односно унос података у информациони систем. Испостављање рачуна за утрошени природни гас се обавља путем поште (за села и сва правна лица) или личном доставом за домаћинства у Инђији (радници Ингаса) и то до 7. у месецу.

Потрошња у категорији „мала потрошња домаћинства“ ће у највећој мери зависити од цене природног гаса на тржишту и од климатских карактеристика,

Број потрошача у категорији „мала потрошња домаћинства“ на дистрибутивном подручју се неће знатније повећати, јер је у предходном периоду гасна мрежа изграђена у свим насељеним местима у оквиру грађевинског реона, па се може претпоставити да ће у периоду 2019.-2026. годишње бити око 500 нових потрошача гаса. Може се очекивати мало већи број потрошача само уколико се приступи гасификацији још неке викенд зоне у општини, али и у том случају неће бити знатнијег увећања количина гаса, јер су то сезонски потрошачи са малом потрошњом.

Потрошња природног гаса у категоријама индустријских потрошача на мрежи ниског и средњег притиска ће се у наредном периоду повећавати, али не у већем обиму, осим уколико не дође до прикључења потрошача са великом потрошњом, што нам у овом тренутку није познато,

У оквиру послова одржавања гасне опреме и гасовода ради се на пословима замене бројила којима је истекао период од пет година од последњег баждарења, баждарењу у овлашћеној лабораторији и поновној монтажи на терену. Радници дистрибутера такође редовно одржавају све гасне станице у Инђији и свим насељеним местима на свом дистрибутивном подручју (сва насељена места осим Бешке).

У делу инвестиционих радова ради се на проширењу гасне мреже (гасоводи ниског и средњег притиска), изради гасних прикључака (за физичка и правна лица) и уградњи нових савремених технологија ради повећања продуктивности и безбедности у раду (даљинско читавање , уградња напредних мерних система, осавремењавање система катодне заштите и сл.).

Израда нових гасних прикључака како правних тако и физичких лица започиње подношењем захтева за израду прикључка. Након сагледавања техничких могућности за израду прикључка, издаје се енергетска сагласност и технички улови за физичка лица, односно решење за прикључење за правна лица. По усвајању понуде у уговореном року изводе се грађевински радови у режији овлашћеног подизвођача грађевинских радова и поставља прикључни вод до КМРС (МРС) са испоруком КМРС или монтажом на лицу места ако је у питању већи објекат. Након завршетка УГИ код потрошача приступа се техничком пријему гасне инсталације, односно за веће објекте предаје се атестно техничка документација и учествује у раду изабране комисије за технички пријем изведених радова.

Продужење уличне гасне мреже у циљу прикључења нових потрошача изводе обучени радници Ингаса у сарадњи са извођачем грађевинских радова.

Инвестиционо одржавање гасних мрежа је нарочито значајно, јер се редовним одржавањем опреме и заменом дотрајале опреме стварају услови за тачније мерење, квалитетније пружање услуга корисницима и шири дијапазон услуга у складу са развојем нових технологија и светским трендовина у области гасне технике.

7. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Током редовног обављања лиценцираних делатности предузеће се свакодневно сусреће са следећим ризицима:

7.1 . Финансијски ризици

Финансијски ризици укључују: тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају умањењем изложености предузећа овим ризицима. Предузеће не користи посебне финансијске инструменте да би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широј употреби, нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици Србији.

7.2. Тржишни ризик

У свом пословању предузеће је изложено тржишном ризику који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа.

7.3. Девизни ризик

Предузеће је изложено девизном ризику углавном преко готовинских еквивалената и готовине, обавеза по краткорочним и дугорочним кредитима али и код формирања увозне цене гаса од стране добављача. Предузеће не користи посебне финансијске инструменте за заштиту од девизног ризика, односно ризика промене курса страних валута обзиром да ти инструменти нису у широј употреби у Републици Србији.

7.4. Ризик од промене каматних стопа

Предузеће је изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је уговорена варијабилна каматна стопа. Предузеће нема на располагању инструменте са којима би ублажило утицај ризика од промене каматних стопа.

7.5. Кредитни ризик

Предузеће је изложено кредитном ризику, који представља ризик да дужници неће бити у могућности да измире у целости и на време своја дуговања према Предузеће што би по овом основу могло изазвати обезвређење потраживања. Изложеност Привредног друштва кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купаца. Да би се умањио кредитни ризик, Предузеће прибавља од дужника одговарајуће инструменте обезбеђења плаћања.

7.6. Ризик ликвидности

Одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству предузећа. Предузеће управља ризиком ликвидности путем одржавања одговарајућег нивоа новчане резерве, континуираним праћењем планираног и оствареног новчаног тока, као и путем одржавања одговарајућег односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

7.7. Порески ризик

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности предузећа могу се разликовати од тумачења руководства предузећа. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и предузећа може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

8. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОМОЋ , СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ, РЕКЛАМУ, ПРОПАГАНДУ И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ

Планирана средства за ове намене у 2021. години утврђена су у износу од 2.878.000,00 динара. Планира се издвајање средства за наведене намене, појединачно по врстама износе:

- Спортске активности (ПСИ).....	400.000.00
- Донације за културу.....	600.000.00
- Донације образовним установа.....	200.000.00
- Донације спортским удружењима.	450.000.00
- Издаци за хуманитарне акције.....	50.000.00
- Трошкове рекламе и огласа.....	560.000.00
- Трошкове репрезентације.....	618.000.00

Наведени износи су усклађени са одредбама Закона о порезу на добит предузећа, и Правилником о трошковима рекламе и пропаганде и репрезентације и не прелазе лимите који су утврђени законом као признати трошкови у пореском билансу предузећа.

Донације, издаци за хуманитарне акције и за спортске намене ће се одобравати појединачно одлуком Надзорног одбора предузећа и директора, и то спортским организацијама и појединцима, културним организацијама, удружењима грађана (изуев политичких странака), општинским манифестацијама. Додела средстава ће се вршити према следећим критеријумима:

- на основу постигнутих резултата екипа, тимова и појединаца
- на основу друштвеног значаја манифестација
- на основу ангажовања младих (деце и омладине)
- за манифестације које су укључене у календар општинских манифестација

Планирани издатак за спортске активности су трошкови котизације за учешће запослених на Радничко-спортским сусретима дистрибутера гаса.

Трошковима рекламе и пропаганде обухваћени су издаци за извршене услуге рекламирања услуга и трошкови прибављања рекламног и пропагандног материјала. Трошкове рекламе и пропаганде чине:

- огласи у новинама и часописима, огласи на радију и телевизији,
- трошкови штампе проспеката, календара, каталога, плаката, летака и осталих рекламних порука које се истичу на јавном месту,
- трошкови израде публикација које се дају бесплатно,
- снимање и приказивање рекламних порука,
- дати сопствени производи и услуге у сврху рекламирања,
- трошковима рекламе сматрају се и излагања на сајмовима, прес конференцијама, студијским путовањима и друго.
- Трошковима рекламе сматрају се и спонзорства која се врше у пропагандне сврхе.
- Употреба сопствених производа и робе у рекламне и пропагандне сврхе представља трошкове рекламе који се обрачунавају по цени коштања и не могу бити већи од тржишне цене.
- трошкови рекламе се односе на огласе, саопштења и обавештења које предузеће преко средстава информисања упућује потрошачима, поштујући одредбе Закона о заштити потрошача, а у циљу квалитетнијег и ефикаснијег обављања делатности за коју је предузеће регистровано.
- Рекламирање осталих услуга које предузеће пружа, за циљ има остварење већих прихода по овом основу.

Трошковима репрезентације сматрају се:

- трошкови настали приликом закључења уговора са пословним партнерима,
- трошкови обележавања јубилеја,
- трошкови репрезентације на сајамским, промотивним и другим манифестацијама,
- трошкови угоститељских услуга на службеним путовањима,
- трошкови угоститељских услуга и трошкови куповине прикладних поклона пословним партнерима приликом уговарања послова.
- Планирана средства за трошкове интерне репрезентације користиће се за: безалкохолна и алкохолна пића, топле напитке у просторијама предузећа (радни састанци, посете пословних партнера, купаца и потрошача).

9. РАСПОРЕЂИВАЊЕ ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Јавно предузеће послује по тржишним условима. Финансијски резултат представља разлику прихода и расхода, и за 2021. годину предузеће планира добитак. Из оствареног добитка (брuto добитак) плаћају се прописани порези, а остатак представља нето добитак који се у складу са чланом 15. Одлуке о промени оснивачког акта предузећа и чланом 20. Статута јавног предузећа распоређује:

- 60% оснивачу
- 30% за резерве и увећање капитала
- 10% за друге намене у складу са актима Јавног предузећа

За 2021. годину се не очекује пословање са губитком. У складу са наведеним актима, одлуке о расподели добити и покрићу насталог губитка доносе Надзорни одбор предузећа уз прибављање сагласности оснивача.

10. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

10.1. Утврђивање потребног кадра по структури

У предузећу је у моменту израде овог програма у радном односу укупно 34 запослена и то на неодређено време 33 запослена и на одређено време 1 запослени.

По важећем Правилнику о организацији и систематизацији послова и по Колективном Уговору код Јавног предузећа Ингас Инђија бр. 300 од 02.02.2018. године, а у складу са енергетским делатностима које предузеће обавља систематизована су следећа радна места:

10.2. Запослени по службама

Број извршилаца на
неодређено време
по систематизацији

Број ангажованих
извршилаца на
неодређено време

Директор	1	/
----------	---	---

Служба општих и правних послова

Руководилац службе	1	1
Пословни секретар	1	1
Референт за праћење наплате по тужбама	1	1
Радник на пословима корисничког сервиса	1	1

Техничка служба

Руководилац службе	1	1
Главни инжењер - пројектант	1	1
Инжењер дистрибутивног система	1	1
Пословођа – референт заштите од пожара	1	1
Дистрибутер – инсталатер I	6	6
Дистрибутер – инсталатер II	5	5
Помоћни дистрибутер – инсталатер	3	3

Служба набавки и наплате

Руководилац службе	1	1
Референт за јавне набавке	1	1
Референт безбедности и здравља на раду, набавки и администратор информационог система	1	1
Магационер	1	1
Службеник на шалтеру за рекламације	1	1
Референт за обезбеђење наплате	1	/

Служба рачуноводствено – финансијских послова и послова плана и анализе

Руководилац службе	1	1
Самостални билансиста – руководилац књиговодства	1	1
Референт плана и анализе	1	/
Књиговођа аналитике и обрачунски радник	1	1
Књиговођа аналитике купаца - благајник	1	1
Књиговођа аналитике нематеријалних и материјалних улагања и обрачуна трошкова производње	1	1
Благајник широке потрошње гаса ...	1	1

Напомена: Директор има статус запосленог на одређено време.

10.3.Квалификациона структура запослених

34 запослена радника на неодређено и одређено време су следеће квалификационе структуре:

р.бр.	Степен спреме	Број запослених
1.	VII-1	10
2.	VI	5
3.	V	1
4.	IV	9
5.	III	8
6.	II	1

ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ КВАЛИФИКАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ



10.4. Запослени по годинама старости

Ред. број	Године старости	Број запослених на дан 31.10.2020.
1	До 30 година	3
2	Од 30 до 40 година	10
3	Од 40 до 50 година	11
4	Од 50 до 60 година	7
5	Преко 60 година	3
	Укупно:	34
	Просечна старост	44,62

10.5. Запослени по годинама радног стажа

Ред. број	Број година	Број запослених на дан 31.10.2020.
1	До 5	2
2	Од 5 до 10	7
3	Од 10 до 15	2
4	Од 15 до 20	8
5	Од 20 до 25	6
6	Од 25 до 30	2
7	Од 30 до 35	4
8	Преко 35	3
	Укупно	34

10.6. Облик и носиоци образовања и стручног усавршавања

У току 2021. два запослена радника Ингаса стичу услов да полажу стручни испит за одржавање и руковање гасним постројењима који се полаже пред комисијом Покрајинског секретаријата за енергетику и минералне сировине у Новом Саду. За запослене се планира едукација и присуствовање стручним обукама и семинарима.

10.7. Потребна средства за школовање и стручно усавршавање

За полагање стручног испита из области гасне технике за самостално управљање и одржавање гасних инсталација у складу са добијеним лиценцама за 2 инжењера, укупно планирана средства у 2021. години износе 480.000 динара.

10.8. Планирана средства за зараде и накнаде запослених, накнаде органима управе, и лицима ангажованим по уговорима

У складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину утврђена је и маса зарада по основној цени рада на нивоу планиране масе за 2020. годину. Планирана маса бруто зарада за старо запослене и ново запослене у 2021. години је на нивоу планиране масе за 2020. годину за 35 запослених на одређено и неодређено време. У складу са дописом Министарства финансија број 07-00-00541/2019-03 од 14.11.2019. године и Закључком Владе Републике Србије којим је прихваћен текст анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности чији је члан и ЈП Ингас Инђија, и који је на снази до 21.03.2021. године, увећава се маса бруто зарада за регрес за годишњи одмору на годишњем нивоу у бруто износу од 211.880,00 динара. У складу са члановима 8., 9. и 10. Закона о раду, Анексом III наведеног горанског Колективног уговора и чланом 100. став 1. тачка 6. Колективног уговора код јавног предузећа Ингас Инђија, врши се и усклађивање износа регреса запосленим радницима до нивоу прописаног горанским Колективним уговором у износу од 75% просечне исплаћене нето зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку Републичког органа надлежног за послове статистике за претходну годину. Усклађивање је извршено по последњем објављеном податку за месец децембар 2019.године. У складу са важећим Колективним уговором предузећа, планирана је бруто зарада за минули рад у износу од 167.878,00 динара, недељна дежурства запослених из техничке службе у бруто износу од 156.000,00 динара и осмомартовнска честитка у бруто износу од 115.000,00 динара. За 2021. годину се не планира усклађивање систематизације и организације посла са исказаним потребама предузећа за одређеним профилима занимања. У складу са Одлуком оснивача о максималном броју запослених у предузећу планира се попуна радних места запослених који одлазе у пензију или одсуствују због породичног боловања. Маса бруто зарада за ново запослене се планира за једног запосленог у првом кварталу у коме један запослени одлази у пензију. Укупна планирана масе бруто 1 зарада за 2021.годину у складу са наведеним актима износи:

УКУПНА МАСА БРУТО ЗАРАДА ЗА 2021. годину - СТАРОЗАПОСЛЕНИ.....	41.631.324,00
УКУПНА МАСА БРУТО ЗАРАДА ЗА 2021. годину – НОВОЗАПОСЛЕНИ.....	988.820,00

Укупна маса бруто зарада за 2021. год. 42.620.144,00

Трошкови доприноса на терет послодавца утврђени су применом прописаних стопа доприноса на утврђену масу бруто зарада.

Износ отпремнина, и осталих накнада запосленима утврђени су Колективним уговором и на основу истих су и планирани расходи за ове намене.

Остале накнаде запосленима планиране су у складу са одредбама појединачног Колективног уговора и Анекса II Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србије.

Одредбама новог Закона о јавним предузећима, највиши орган управљања у предузећу је Надзорни одбор.

Надзорни одбор се састоји од председника и два члана. Надлежности Надзорног одбора утврђене су Одлуком о изменама и допунама Одлуке о промени оснивачког акта Јавног предузећа Ингас, донетој на седници Скупштине општине Инђија од 20. јула 2016. године и Статутом предузећа који је донео Надзорни одбор предузећа дана 19.06.2013. године и Одлуком о изменама и допунама Статута донетој дана 03.10.2016. године.

У 2021. години исплата члановима надзорног одбора вршена је у складу са Одлуком Скупштине општине Инђија са седнице одржане дана 28.12.2013. године где је утврђена висина накнаде председнику и члановима надзорног одбора. Овом одлуком накнада за рад утврђена је у проценту од просечне нето зараде у Републици Србији по последњем објављеном податку.

- члан Надзорног одбора из реда локалне самоуправе, у висини 50% просечне нето зараде у Републици Србији,

- члан Надзорног одбора из реда запослених, у висини 40 % просечне нето зараде у Републици Србији,

- председник надзорног одбора има право на накнаду у висини накнаде за рад члана Надзорног одбора из реда локалне самоуправе, увећану за 10%.

Накнаде планиране у наведеној одлуци подложне су променама јер се изводе из просечне нето зараде у Републици Србији и она се утврђује квартално.

Законом о јавним предузећима, и изменама Оснивачког акта предузећа, висину накнаде, критеријуме и мерила утврђује Влада Републике Србије. Одлуком Владе од 16.12.2016. године утврђено је да нето накнада за рад председника и чланова надзорног одбора не може бити већа по просечне нето зараде по запосленом која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се одређује накнада. За 2021. годину су средства планирана у складу са одлуком Владе Републике Србије и одлуком оснивача из 2013. године. Планирана је укупна маса средстава од 1.738.481 динара за 3 члана Надзорног одбора.

Планирана средства за бруто накнаде физичким лицима по основу уговора о повременим и привременим пословима износе 2.023.952 динара за четири ангажована лице. За ангажовање једног лица по уговору о делу планирана су средства у износу од 400.000,00 динара у бруто износу на годишњем нивоу за једно ангажовано лице.

11.ИНВЕСТИЦИЈЕ

Инђија се природним гасом снабдева из главне мерно регулационе станице „Инђија“ која се налази у улици Војводе Путника. Из главне мерно регулационе станице се кроз мрежу челичних гасовода на притиску од 8 бара, гас доводи до регулационо гасних одоризаторских станица и мерно регулационих одоризаторских станица којих има укупно девет и из којих се даље преко мреже полиетиленских гасовода, на притиску од 3 бара снабдевају сви потрошачи у Инђији. У циљу бржег и тачнијег обрачуна преузетих и испоручених количина природног гаса и тиме праћења техничког губитка, ЈП Ингас ће у 2021.години реконструисати и РОС Љуково-Јарковци, РОС Југоисточна радна зона и РОС Марадик које ће се уградњом мерне опреме претворити у мерно-регулационе гасне станице.

Због изградње фабрике „TOYO tires“ у Инђији планира се изградња МРС као и изградња челичног гасовода који ће бити изведен у складу са потребама инвеститора.

За уградњу наведене мерне опреме на гасним станицама Југоисточна радна зона, Љуково-Јарковци и Марадик је потребна реконструкција мерне линије и кућице која би се извела у току лета 2021. године.

Ово је прва фаза реконструкције гасних станица, а циљ је да у наредном периоду у складу са финансијским могућностима и остале гасне регулационе станице на челичном разводном гасоводу Н.Сланкамен – Чортановци уградњом мерне опреме постану мерно регулационе и тиме оствари потпуни увид у преузете и испоручене количине гаса потрошачима за свако место посебно.

У циљу унапређења мерења утрошених количина гаса и праћења савремених трендова у гасној техници у наредној години се планира нова инвестиција, а то је уградња модула за даљинско читавање који се уграђују на постојеће мераче са температурним коректором типа Г-4 и Г-6 код типских потрошача –домаћинства. Планирана је уградња 500 ових модула. Осим тога на мрежи ће бити монтирано и 100 нових „СМАРТ“ мерила протока тип Г-4 која имају могућност прекида испоруке гаса из једног центра путем СИМ картице.

Даљинско читавање потрошње гаса за потрошаче на снабдевању је законска обавеза дистрибутера која ће уградњом модула на постојећим мерним уређајима бити имплементирана.

Основа за уградњу модула на постојећим мерачима и нових смарт мерила ће бити пројекат имплементације ових мерила у коме ће се показати оправданост увођења нових система мерења, с обзиром на проблеме са којима се дистрибутер у свом раду сусреће, као што су немогућност редовног читавања потрошње и контроле код одређеног броја потрошача. У оквиру овог пројекта ће се разматрати период од три године у коме ће набавити и уградити предвиђени број модула и смарт мерача на дистрибутивној гасној мрежи. На основу пројекта дистрибутер ће аплицирати код надлежних фондова за добијање потребних средстава за ову намену.

У складу са исказаним потребама и најавама будућих инвестиција ЈП Ингас ће у току пролећа и лета 2021. године продужити гасну полиетиленску мрежу у селима и у граду и тиме омогућити прикључење нових потрошача, ако се за то укаже потреба.

По прописаној методологији за утврђивање цена типских гасних прикључака, цена прикључка треба да обезбеди нормалан рад и развој предузећа. ЈП „Ингас“ ће настојати да што је могуће више радова изведе у сопственој режији, ангажовањем своје оперативе (извођење машинских радова на полиетиленским гасоводима и браварских радова на мерно регулационим станицама, у складу са могућностима).

11.1. Инвестиционо одржавање

Планирано инвестиционо одржавање за календарску - пословну 2021. годину је усмерено на одржавање постојећих мрежа, редовном годишњем сервисирању гасних станица, и настојању да сви мерачи на гасним станицама буду у Законом утврђеним роковима ребаждарени.

За гасоводне системе који су у функцији планиране су следеће активности:

1. Скидање и сервисирање мерача и постављање ребаждарених мерача на КМРС ради истека временског периода жига 2500 ком
2. Скидање са мреже мерача типа Г- 4 и Г-6 за домаћинства који се више не могу баждарити и набавка и монтажа нових мерача 700 ком.
3. Сервисирање и редовно одржавање свих мерно регулационих и регулационих гасних станица које су власништву ЈП „Ингас“ и које смо преузели од потрошача. – 104 ком
4. Сервисирање регулатора притиска на КМРС типа Г-4 и Г-6 или замена новим ако сервисирање због дотрајалости регулатора није могуће.
5. Контрола катодне заштите челичних гасовода високог притиска повезаних на ГМРС Инђија и ГМРС Бешка – два пута годишње.
6. Провере уземљења на РОС I, II, III, Југоисточна радна зона Инђија, Љуково, Н.Карловци, Крчедин, Нови и Стари Сланкамен, Марадик, Чортановци, Сланкаменачки Виногради, Марадишки крст и свим другим гасним станицама које је Ингас преузео од корисника - једном годишње.
7. Чишћење од корозије и антикорозиона заштита бојењем свих гасних славина и ППШ на челичним разводним гасоводима и преглед и евентуална допуна ваздушних ознака трасе.
8. Пуњење уређаја за одоризацију на свим РОС и МРОС и контрола присуства одоранта сваког месеца са састављањем записника. Послове одоризације обавља овлашћено предузеће, а контроле радници Ингас-а.
9. Контрола комплетне челичне и полиетиленске мреже гасним детектором са санирањем откривених места истицања гаса.
10. Контрола ППШ – разводног челичног гасовода, ППВ месне полиетиленске мреже – два пута годишње.
11. Геодетско снимање и уношење у катастар подземних инсталација свих изведених прикључака који нису снимљени у последње две године и продужетака уличне гасне мреже 350 прикључака и око 1500 м уличне мреже.
12. Остале активности:
 - а. текуће одржавање ограда на МРС, РС и РОС
 - б. одржавање шахтова и одушних лула,
 - с. контрола стубића катодне заштите и сл.
13. Набавка потребног материјала и резервних делова за одржавање гасовода:
 - мерачи протока Г – 4, распона 110mm за замену неисправних мерача у стамбеним зградама80 ком
 - линијски регулатори притиска капацитета до 10m³/h.....5 ком
 - угаони регулатори притиска капацитета до 10m³/h50 ком
 - угаони регулатори притиска капацитета од 10m³/h до 50m³/h.....10 ком
 - регулатори притиска капацитета преко 50 m³/h 3 ком
 - набавка и уградња опреме за сервисирање гасних станица

- (опруге, славине, мембране и сл.)
- набавка и уградња опреме за редовно одржавање КМРС (хватачи нечистоће, холендери, заптивке, металне кутије и сл.)
- набавка и уградња уложака за филтере у МРС
- полиетиленски електрофузијски фитинзи,
- полиетиленске цеви разних димензија за израду продужетака мреже и нових прикључака.

14. Набавка потрошног и помоћног материјала

12. ЗАДУЖЕНОСТ

Изложеност предузећа кредитном ризику се углавном односи на потраживања од великог броја малих купаца из категорије домаћинстава, и успореној наплати доспелих потраживања од буџетских корисника. За 2021. годину се у другом кварталу планира набавка динарског краткорочног кредита – дозвољеног прекорачења на текућем рачуну од 20.000.000,00 динара. Наведени кредит – дозвољено прекорачење на рачуну би се активирало у случају захтева добављача ЈП Србијагас-а за измирењем свих доспелих обавеза у валути по истеку грејне сезоне, а на основу искустава из претходних година.

12.1. Краткорочни кредити

Управљање кредитним ризиком у предузећу се спроводи кроз политику продаје и наплате, која дефинише услове плаћања, кредитне лимите и друге заштитне инструменте. Предузеће у циљу наплате потраживања има могућност обуставе гаса потрошачу због не измирења доспелих обавеза, али се наплати истих остварује у извршним поступцима код јавних извршитеља. Спорост обраде тужби из ранијих година је тренутно један од већих проблема са којима се предузеће сусреће што за узрок има и спору наплату ових потраживања. Тренутно имамо 279 активних извршних и судских поступака против потрошача гаса физичких лица и 28 поступака против правних лица.

Током 2020. године предузеће је успевало да измирује обавезе према добављачу ЈП Србијагас-у без кредитних задужења код пословних банака. Све обавезе према добављачима се морају измиривати у роковима утврђеним Законом о измирењу новчаних обавеза у финансијским трансакцијама. Уколико предузеће не измирује обавезе до истека рока утврђеног законом, може бити сврстано од стране највећег добављача ЈП Србијагас-а у категорију “ризичних купаца” што подразумева посебне услове приликом уговарања и додатна средства обезбеђења плаћања.

Предузеће се константно сусреће са проблемима у спорој наплати својих потраживања од потрошача из категорије домаћинстава и од буџетских корисника, због чега је постоји могућност да се наруши текућа ликвидност предузећа.

У ситуацији када предузеће у случају кашњења у измирењу доспелих обавеза плаћа добављачу затезну камату оправдано је прихватање понуде динарских краткорочних кредита за текућу ликвидност по ефективној каматној стопи од 5,5% годишње. Пословодство предузећа за 2021.годину планира набавку краткорочног кредита за ликвидност. Планирани износ кредита за потребе измирења обавеза добављачу ЈП Србијагас износи 20.000.000,00 динара. На основу информативних понуда пословних банака наведени износ динарског кредита са роком отплате у 12 једнаких месечних рата је могуће набавити по фиксној динарској годишњој каматној стопи од 5,5% и трошковима обраде кредита од 0,25% који се плаћају једнократно.

На дан 31.10.2020. године предузеће нема никаквих обавеза по основу краткорочних и дугорочних кредита пословним банкама, као ни обавеза по преузетим позајмицама за ликвидност.

12.2. Дугорочни кредити и дугорочне обавезе

Остале дугорочне обавезе које на дан 31.10.2020. године износе 531.806 динара, у целости се односе на обавезе предузећа према Општини Инђија, по основу куповине стана солидарности за запосленог радника. Обавеза по овом основу је дугорочна обавеза на период од 20 година са каматном стопом од 2% годишње. Предузеће по основу додељеног стана солидарности запосленом раднику на дан 31.10.2020. има потраживање у износу од 742.711 динара. Стан је додељен на основу спроведеног конкурса за расподелу станова солидарности и сходно томе закључен је Уговор о купопродаји стана 9. марта 2007. године. Рок отплате је 20 година, каматна стопа је 2% годишње, а уговор је са валутном клаузулом.

13. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

13.1. План набавки

Укупна вредност средстава по Плану набавки за 2021 -у годину износи 113.375.952,00 динара.

- a. Планирана средства за набавку добара, радова и услуга за набавке на које се Закон о јавним набавкама примењује износе 70.260.000,00 динара.
- b. Планирана средства за набавку добара, радова и услуга за набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује износе 43.115.952,00 динара.

Све појединачне набавке планиране за 2021 - у годину садржане су у обрасцу набавке који је саставни део овог Програма.

14. ЦЕНЕ

14.1. Цене прикључења на дистрибутивну мрежу и цене гаса

Почев од 2009. године дошло је до промена у формирању цена гаса, у циљу либерализације и у складу са Законом о енергетици, мада се цене и даље формирају уз сагласност Владе Републике Србије.

У 2006. години Влада Републике Србије основала је Регулаторну агенцију за енергетику чија је основна делатност регулација цена енергената. На основу члана 15. а у вези са чланом 36. Закона о енергетици ("Службени гласник РС "бр. 84/2004") и члана 12. Статута Агенције за енергетику Републике Србије, Савет Агенције за енергетику Републике Србије је дана 21. јула 2006. године донео "Одлуку о утврђивању Методологије за одређивање тарифних елемената за израчунавање цене управљања дистрибутивним системом, цена дистрибуције природног гаса и јавног снабдевања". Агенција за енергетику Републике Србије има утицаја у одређивању цена за природни гас од 2009. год., уводећи нова правила рада енергетских субјеката:

- Доношењем и применом тарифног система;

- Утврђивањем методологија;
- Утврђивањем критеријума одређивања трошкова прикључака;
- Давањем мишљења на обрачун цена;
- Тренутно су важеће следеће Методологије које регулишу цене:
 - c. Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса („Службени гласник РС“, бр. 105/16 и 29/17);
 - d. Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Службени гласник РС“, бр. 75/14, 105/16, 108/16 исправка, 29/17) ;

Укинут је начин обрачуна цене гаса применом дистрибутивне разлике, а као новина у калкулацији цене природног гаса се планира продаја енергента уз истовремени закуп капацитета, као фактор високих фиксних трошкова инфраструктуре, независно од количине продатог гаса који се дистрибуира.

Тарифни систем при томе налаже енергетским субјектима да доносе цене на један транспарентан, препознатљив и прописан начин, такозваног принципа “трошкова плус”. Принцип заговара могућност да предузеће зарачуна своје трошкове, али само прихватљиве оправдане трошкове (пословне расходе), увећане за одређени профит, по стопи реалне добити, коју остварују и друга слична предузећа у окружењу, а код којих постоје тржишни услови пословања, без монопола, и са оштром конкуренцијом.

У складу са донетом методологијом и прописаним трошковима прикључења, утврђена је цена прикључка за 2020. годину са применом од 01.01.2020. године. Актом о ценама, утврђени су трошкови прикључења на дистрибутивну мрежу.

У складу са одлуком Надзорног одбора број 3610/3 од 29.11.2019 године донет је Акт о утврђивању цене типских прикључака за 2020. годину. Утврђена је цена типских прикључака за 2020. годину и то:

- Типски прикључак Г-2,571.000,00
- Типски прикључак Г-4 71.000,00
- Типски прикључак Г-6 79.000,00

Одлуком Надзорног одбора предузећа 1296/1 од 05.06.2020.године дата је потрошачима могућност да у моменту склапања Уговора за прикључење на дистрибутивну мрежу, плате 34.000,00 динара чиме стичу услове за израду прикључка. Преостали износ цене плаћају у 12 једнаких рата са грејс периодом до 31.12.2020.године.

Одлуком Надзорног одбора предузећа за време трајања акције, потрошачима се за уплату целокупног износа прикључка у моменту уговарања одобрава попуст од 10% из цена по Акту о утврђивању цена типских прикључака за 2020.године. Са наведеним попустом, за потрошачи плаћају:

- Типски прикључак Г-2,563.900,00
- Типски прикључак Г-4 63.900,00
- Типски прикључак Г-6 71.100,00

По закљученом уговору на рате уговарач је обавезан да плати 35% уговорене цене и Цене индивидуалних прикључака се утврђују на основу потребног капацитета и одобрења за прикључење. За 2021. годину цене типских прикључака биће утврђене новим актом о ценама који у складу са важећом законском регулативом мора бити донет до 01.12.2020. године.

14.2. Цене гаса

Почев од 01.05.2009. године у примени су цене и начин обрачуна утрошка гаса по тарифном систему.

Решењем Владе Републике Србије о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 број 312-12840/2017 од 28. децембра 2017. године период снабдевања се продужава до 01. јула 2018. године.

Решењем Владе Републике Србије о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 број 312-6054/2018 од 28. јуна 2018. године период снабдевања се продужава до 01. јануара 2021. године.

Цена по којој ЈП Србијас, Нови Сад снабдева јавне снабдеваче, састоји се од променљиве јединичне цене за 1000 м³ везане за квартално кретање цена деривата нафте на берзи и фиксне додате вредности која садржи све оправдане трошкове пословања.

У складу са наведеним Решењем, и условима тендера, добављач је у трећем и четвртном кварталу услед раста средњег курса НБС за УСД и кретања цена деривата нафте на светском тржишту сваког месеца мењао фактурну цену, и све ефекте курсних разлика су на овај начин пале на терет јавних снабдеваче крајњих купаца.

Прометна улазне цене енергента од стране ЈП „Србијас“ -а условљава промене цена по којима ЈП „Ингас“ испоручује енергент крајњим купцима. Тренутно важеће цене у јавном снабдевању по којима су планирани приходи од гаса и које се примењују почев од 01.10.2017.године су:

Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа "енергент" (дин/м ³)	Тарифа "капацитет" (дин/м ³ /дан /година)	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“)	33,68	/	1.121,53
	„Ванвршна потрошња K1“	31,09	75,24	1.121,53
	„Равномерна потрошња K1“:	31,09	159,88	1.121,53
	Неравномерна потрошња K1“	31,09	188,09	1.121,53
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	„Ванвршна потрошња K2“	30,53	69,68	11.215,26
	„Равномерна потрошња K2“	30,53	148,06	11.215,26
	„Неравномерна потрошња K2“	30,53	174,19	11.215,26

У складу са Методологијом за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање утврђена планска цена набавке гаса у калкулацији наше коначне цене за јавно снабдевање почев од 01.10.2017.године је утврђена на износ од 33,68 динара за м³ гаса. У калкулацији одобрене цене планска цена набавке гаса од ЈП Србијас-а је утврђена у износу од 26,17 динара.

Фактуром ЈП Србијагас-а за 10/2018. енергент нам је фактурисан по цени од 38,11 дин/м³, што је више за 11,94 динара по метру кубном од укалкулисане планске цене за потрошаче на јавном снабдевању. Са истим проблемом се предузеће сусретало од 2014., 2015., 2016., 2017 и у 2018.години је настављена иста пракса током одобравања планских и продајних цене у јавном снабдевању. Током свих наведених година упућивани су захтеви дистрибутера Агенцији за енергетику Републике Србије за решењем ове ситуације нису донели никакав позитиван резултат. Са оваквом политиком цена се наставља и даље, али је предузеће немоћно јер постоји регулација цена од стране надлежних органа. Проблем се тренутно решава тако што ЈП Србијагас за преузете количине у јавном снабдевању део раста цена одобрава дистрибутеру путем књижних одобрења, али не у складу са Уговором, већ у складу са Одлуком Надзорног одбора ЈП Србијагас-а. Овакав начин доводи дистрибутера у позицију да не зна колико ће му након истека месеца за продати гас, бити одобрено по м³.

Методологијом за утврђивање цена у делу начин, поступак и рокови достављања документације и промена цене, одељак Х.3 Измене цене гаса за јавно снабдевање – у ставу 2. наводи се управо ова ситуација када је фактурисана цена добављача већа од планске за више од 3%.

Предузеће се у претходним годинама путем Удружења дистрибутера гаса и директно у више наврата обраћало Агенцији за енергетику и надлежном ресорном министарству указујући на проблем који предузеће доводи до трајне неликвидности у основној делатности са којом се бави. Цене енергента су регулисане, а надлежни у поступку регулације цена морају пронаћи решење овог проблема, јер уз максималне напоре и штедњу нећемо бити у могућности да благовремено сервисирамо текуће обавезе и трошкове које предузеће има у делатностима за које је лиценцирано.

До дана израде овог програма надлежни нису пронашли решење, а предузеће у протеклим и наредним месецима неће остваривати максимално одобрене приходе у основној делатности за коју је основано и лиценцирано.

Почев од 01.01.2015. године из категорије потрошача у јавном снабдевању издвојени су потрошачи гаса који годишње троше више од 100.000 м³. Ови потрошачи су од 01.01.2015. године изузети из јавног снабдевања и категорисани као групе потрошача на снабдевању. Цене енергента за ову групу потрошача нису регулисане и утврђене су ценовником предузећа за који је прибављена сагласност оснивача. Потрошачи у категорији К1 у снабдевању у октобру месецу су имали цену енергента од 30.97 дин/м³, а потрошачи у категорији К2 енергент су куповали по цени од 30.41 дин/м³ динара и по овим ценама су планирани приходи од гаса за 2021.годину за потрошаче на снабдевању.

15. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Незаобилазан и неминован детаљ свакодневице јесте ризик, како у личној, тако и у пословној сфери. Ризик угрожава и доводи у питање циљеве и постигнућа те му се мора придати велики значај.

Ризик је било који догађај или проблем који би могао да се догоди и неповољно утиче на постизање политичких, стратешких и оперативних циљева јавног предузећа. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком.

Ризици су свакодневна проблематика стратешког менаџмента, развоја, проучавања и организовања. Настају из разних разлога, најчешће услед брзих и честих промена због којих долази до појаве несигурности при одлучивању.

Разликујемо две врсте ризика. Први је инхерентни ризик који се дефинише као могући ризик од неостварења мисије, општих и специфичних циљева организације; расипање, неефикасност; губитак, неовлашћено коришћење или неоправдана додела имовине; непридржавање законима, прописима, политикама, процедурама и смерницама; или нетачно евидентирање и чување финансијских и других кључних података, односно нетачно извештавање о истим.

Одређена мера ризика преостаје и након што се примене мере за смањење и обраду ризика. Резидуални ризик је ризик који остаје након имплементације нових или побољшаних контрола што значи да ниједан систем није ограђен од ризика а ни све имплементирани контроле га не могу у потпуности уклонити.

Одговорна особа која је задужена за уочавање и идентификовање ризика јесте Руководилац за финансијско управљање и контролу. Руководилац утврђује потенцијални утицај ризика на пословање организације у будућности и за ефикасно управљање. Ризици и његови облици са којима се организација сусреће у свом пословању могу се умањити, избећи и преносити, како би се повећала сигурност пословања. Такође, већи ризик се може свесно и прихватити са циљем стварања могућност остварења веће добити.

Типични ризици са којима се суочава јавни сектор огледају се кроз:

- Све што представља претњу постизању циљева организације, програма или пружања услуга грађанима
- Све што може нарушити углед институције или смањити поверење јавности у организацију
- Пропуст у смислу заштите од неприкладног или незаконитог пословања, расипања или лоше рентабилности
- Непридржавање прописима, као што су прописи о заштити на раду, сигурности и заштити околине
- Неспособност реаговања на промене околности или немогућност њиховог управљања на начин који спречава или умањује неповољне ефекте на пружање јавних услуга

Одговор на проблематику ризика, у циљу заштите интереса, јесте управљање ризиком. Управљањем ризицима се управља несигурностима које би могле да угрозе зацртани циљ.

Одсуство управљања ризицима може допринети неиспуњењу задатог циља кашњењем у наплати, додатним трошковима, и сличним негативним резултатима.

Активности везане за развој управљања ризицима као саставног дела процеса управљања, личног планирања и доношења одлука, подразумевају:

- утврђивање ризика у односу на циљеве из стратешких и оперативних планова, програма, пројеката и активности као и пословних процеса
- процењивање вероватноће настанка ризика и његових ефеката
- утврђивање начина поступања по ризицима који су неприхватљиви
- документовање података о ризицима у регистар ризика
- извештавање о најзначајнијим ризицима и активностима у управљању ризицима
- доношење стратегије управљања ризицима

Регистар ризика је преглед утврђених ризика, процене ризика на основу ефекта и вероватноће, потребних активности, односно контрола које ће смањити последице ризика, особа задужених за спровођење одређених активности, као и рокова за њихово извршење. Регистар ризика је интерни документ сваког корисника јавних средстава.

Стратегија представља системски оквир и структурирани приступ утврђивању и управљању ризицима на нивоу корисника јавних средстава. Циљ увођења стратегије управљања ризицима је описати како корисник јавних средстава намерава да имплементира управљање ризицима на један систематичан начин, дефинишући улоге и одговорности, методологију процеса управљања ризицима, начин управљања ризицима који се односе на повезане институције, начине комуникације о ризицима по различитим нивоима унутар организационе структуре и образовање.

Сврха доношења стратегије управљања ризицима јесте помоћ у остваривању мисије, визије и циљева организације водећи се основним начелима организације. Корисници јавних средстава на тај начин отклањању могућност не остварења задатих циљева.

Све активности организације су усмерене на побољшање и што ефикасније извршење делатности због којих је и основано.

Корисници јавних средстава суочавају се с бројним ризицима који се могу односити на:

- све оно што може наштетити угледу корисника јавних средстава и смањити поверење јавности
- неправилно и незаконито пословање
- непоуздано извештавање
- недовољно едуковане или недовољно оспособљене запослене особе
- немогућност правовременог усвајања савремених информатичких решења
- неспособност реаговања на промењене околности или
- неспособност управљања у промењеним околностима на начин који спречава или максимално смањује неповољне ефекте на пружање услуга

Предности спровођења стратегије управљања ризицима виде се кроз:

- боље одлучивање
- повећање ефикасности пословања
- рационалније управљање финансијским средствима

Кроз стратегију управљања ризицима утврђена је методологија која подразумева документовање, информације о ризицима, њиховој врсти, вероватноћу настанка и процену ефеката, успостављање регистра ризика, увођење система извештавања о ризицима, именовање одговорних особа за праћење ризика.

Процес управљања ризицима обухвата следеће активности:

1. Утврђивање ризика
2. Процене ризика (мерење вероватноће и ефекта ризика и њихово рангирање)
3. Одређивање активности за поступање по ризицима
4. Успостављање система за праћење и извештавање о најзначајнијим ризицима

Ризици се утврђују према обрасцима датим у регистру ризика. Руководилац финансијског управљања и контроле је задужен за њихову идентификацију, уписивање у регистар и њихово праћење, односно ажурирање регистра ризика. Руководилац финансијског управљања и

контроле задужен је за целокупан процес утврђивања, процењивања и праћења ризика, и за предузимање потребних радњи у циљу смањења или отклањања ризика кроз систем финансијског управљања и контроле у предузећу.

Утврђивање ризика укључује идентификацију потенцијалних ризика и узрок ризика, као и потенцијалне последице ризика.

15.1. Регулација тржишта гаса

У складу са важећом законском регулативом, Агенција за енергетику врши регулацију цена на тржишту гаса. Регулација се врши на основу донете Методологије за утврђивање цена гаса, која у овом моменту не обухвата стварне трошкове набавке гаса, а Агенција за енергетику није у могућности да промени методологију. У калкулацији продајне цене нас као јавног снабдевача узимају се трошкови набавке гаса по планским ценама, а добављач ЈП Србијасгас фактурише цене које у себи садрже и курсне разлике и одступају од планске цене по кубном метру гаса. Оваква калкулација доводи предузеће у ситуацију да на количинама које се прометују у јавном снабдевању остварује мањи приход него што би по калкулацијама цена требао да буде. Лоша регулација тржишта на дужи период доводи до трајних губитака у јавном снабдевању, и потенцијалне неликвидности предузећа у колико неко од купаца на снабдевању пређе код другог снабдевача.

15.2. Отварање слободног тржишта гаса

Почев од 01.01.2015. године на тржишту гаса долази до либерализације у јавном снабдевању потрошача гасом, и предузеће је у обавези да са осталим дистрибутерима на тржишту квалификованих купаца понуди цене и услове под којима може да испоручује гас. Ово је тренутно највећи ризик у пословању предузећа за наступајућу 2019. годину, јер до дана сачињавања овог плана ни један јавни снабдевач – јавних снабдевача није изашао са понудом цене гаса, нису познати услови уговарања. Захтев за пословањем у условим конкуренције, без познавања основних елемената понуде и тражње, само месец дана пре изласка на тржиште у сред грејне сезоне, свакако у овом моменту представља ризик у пословању, са последицама које тренутно нису мерљиве. И у оваквим тржиштним условима предузеће је са свим својим купцима, који се налазе на слободном тржишту, а има их 15, склопило Уговоре до 30.09.2021. године.

15.3. Наплата потраживања од физичких лица-кредитни ризик

Изложеност предузећа кредитном ризику се углавном односи на потраживања од купаца. Управљање кредитним ризиком се спроводи кроз политику продаје и наплате, која дефинише услове плаћања, кредитне лимите и друге заштитне инструменте. Предузеће има могућност обуставе гаса због не измирења обавеза, али пословодство настоји да до ове крајње мере не дође, и са потрошачима склапа протоколе о измирењу доспелих обавеза, али је упућено на наплату доспелих потраживања у судским поступцима. Спорост обраде тужби је тренутно један од већих проблема са којима се предузеће сусреће. Тренутно имамо 279 активних извршних и судских поступака против потрошача гаса физичких лица и 28 поступака против правних лица. Почев од 10.01.2020. до 31.10.2020. године са потрошачима је склопљено 18 споразума у укупном износу од 1.586.818,12 динара.

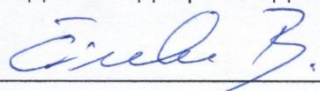
У току грејне сезоне пословодство предузећа ће настојати да у поступку наплате потраживања од физичких лица не искључује потрошаче са дистрибутивне мреже. Како обавезе према добављачу ЈП Србијасгас-у морају након грејне сезоне бити плаћене у целости, код потрошача

који након истека грејне сезоне не измире дуговања, приступиће се искључењу са дистрибутивне мреже.

15.4. Наплата потраживања од корисника буџетских средстава, физичких лица и привреде

Потраживања буџетских корисника у укупним ненаплаћеним потраживањима за гас које предузеће има на дан 31.10.2020. године учествују са 16,78%. У 2015. и 2016. години са школама, вртићем и установама су потписани Споразуми о Вансудском поравнању по којима је утврђена месечна рата од 3.137.483,45 динара. Током 2019. и 2020. године је дошло до помака у наплати ових потраживања, тако да је у 2020. години до 31.10.2020. године од школа и вртића наплаћено 4.284.617 динара по основу потраживања из ранијих година. На дан 31.10.2020. године неизмирена а доспела потраживања по од буџетских корисника износе 25.573.037 динара, потраживања од физичких лица износе 54.430.937 динара и од правних лица 72.386.558 динара. Присутна је успорена наплата потраживања од буџетских корисника из ранијих година, што се може одразити на одржавање текуће ликвидности на постојећем задовољавајућем нивоу. Изостанак враћања датих позајмица које на дан 31.10.2020.године износе 44.399.446 динара, у ситуацији када предузеће планира значајне инвестиције на систему даљинског читавања потрошње, може довести до нарушавања текуће ликвидности и одржавања иста на задовољавајућем нивоу. У протекле три године добављач ЈП Србијагас је након истека грејне сезоне инсистирао на измирењу свих доспелих обавеза. Уколико и 2021. године добављач буде инсистирао на измирењу свих доспелих обавеза у валути, уз отежану наплату својих потраживања и спорост извршних поступака, предузеће ће морати да се кредитно задужује на измирењу доспелих обавеза. Наплата потраживања од привредних потрошача је редовна и углавном по валути или са незнатним спорадичним кашњењима. Ризици наплате потраживања од привредних потрошача се огледају у неизвесности пословања производних предузећа која су велики потрошачи енергента, где су једино средство обезбеђења менице дате по Уговору о продаји гаса. У условима слободног тржишта гаса на коме потрошачи на снабдевању могу да бирају снабдевача гаса увек постоји ризик да неко од великих привредних потрошача изабере за снабдевача другог дистрибутера. Из наведених разлога се предузеће труди да са ценама енергента буде конкурентно, а то је једино могуће уз рационализацију трошкова, јер на нестабилност у кретању набавне цене енергента где и даље постоји монопол, предузеће не може да утиче.

Председник Надзорног одбора



Богдан Чинку, струк.маст.инж.електр.и рачунар.

