



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-4881-2/18

30.11 2018 год.
НИШ



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ЗА 2019. ГОДИНУ**

ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ПОСЛОВНО ИМЕ:	Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша
СКРАЋАНО ПОСЛОВНО ИМЕ:	ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
ПРАВНА ФОРМА:	Јавно предузеће
ОСНИВАЧ:	Град Ниш
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ	Скупштина Града Ниша
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:	Градска управа Града Ниша
	Секретаријат за комуналне делатности,
	енергетику и саобраћај
АДРЕСА СЕДИШТА:	Ниш, Ул. 7. јули бр. 6
ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:	42.99
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	Изградња осталих непоменутих грађевина
МАТИЧНИ БРОЈ:	06118496
ПИБ:	100619347
WEB АДРЕСА:	www.dign.rs
ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:	direkcija@dign.rs
ТЕЛЕФОН:	018/520-790

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	4
1.1. Статус, правна форма и делатност.....	4
1.2. Визија и мисија	4
1.3. Закони, подзаконска акта и интерна регулатива	5
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	6
1.5. Организациона шема	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ.....	9
2.1. Процењени физички обим активности	10
2.2. Анализа остварених индикатора пословања.....	10
2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	11
2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања	12
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ.....	13
3.1. Циљеви у 2019. години	13
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева	13
3.3. Анализа тржишта	14
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима.....	14
3.5. Планирани индикатори за 2019. годину.....	15
3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања	16
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	17
4.1. Структура планираних прихода и расхода.....	17
4.2. Цене	19
4.3. Трошкови запослених	19
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	21
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	21
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	22
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	22
9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА.....	22
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	23
10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду.....	23
10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију.....	23
10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ	23
10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених.....	23
10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора.....	24
10.5. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства	24
ПРИЛОЗИ.....	25

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на седници одржаној дана 30.11.2018. године доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША ЗА 2019. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша (у даљем тексту: Дирекција) са циљем обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе оснивача – Града Ниша.

Делатност предузећа је:

1. уређивање грађевинског земљишта:

- обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш;

2. уређење и одржавање улица и саобраћајница.

У оквиру делатности, предузеће може обављати и друге делатности у складу са Статутом предузећа, уз сагласност оснивача, а претежна делатност предузећа је изградња осталих непоменутих грађевина, шифра делатности 42.99.

1.2. Визија и мисија

Почеци рада Дирекције датирају још од 1968. године када је Скупштина Општине Ниш на седници Општинског већа и Већа друштвених делатности донела одлуку о формирању Завода за комунално уређење. Од 1968. године Завод за комунално уређење са својом делатношћу више пута је трансформисан, да би 1. септембра 1992. године Скупштина Града Ниша донела одлуку којом је формирано ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Дакле, од тада Дирекција постаје самостално предузеће, чији је предмет пословања уређивање грађевинског земљишта и одржавање улица и саобраћајница на основу Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја са финансијским планом, које сваке године доноси Скупштина Града Ниша.

Дирекција је, док је била индиректни корисник буџетских средстава, обављала широк делокруг поверених послова, а као најзначајније треба истаћи да је предузеће било носилац организације извршења Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја.

У поступку реорганизације Градска управа Града Ниша од Дирекције преузима одређене делатности, заједно са запосленима, имовином и опремом неопходном за обављање истих, а предузеће наставља да обавља послове стручног надзора над изградњом многих објеката инфраструктуре, школства, здравства, културе, спорта и др. Такође, предузеће врши надзор над обављањем комуналних делатности и координира рад градских комуналних предузећа, али и активно учествује у изради и доприноси реализацији поменутих програма.

Дирекција своје пословање ослања искључиво на примену и спровођење законских и подзаконских аката донетих од стране републичких, али и органа локалне самоуправе, којима је регулисана делатност која му је поверена, а у циљу ефикасног и благовременог задовољавања потреба грађана.

Дирекција и даље има велику одговорност у реализацији градских програма, као и обавезу промишљене, стручне пројекције будућег развоја Града, имајући у виду бројне и оправдане захтеве и потребе грађана.

Почев од свог оснивања па све до данас Дирекција послује пре свега у корист грађана. Поверене послове извршава квалитетно и ефикасно, примењујући најсавременија достигнућа струке, уз пажљиво и рационално располагање средствима грађана.

Визија Дирекције је да Ниш постане модеран европски град. Дирекција и сви њени запослени посвећени су граду, његовом функционисању и изгледу. Својим радом мењамо изглед Ниша, приближавајући га идеалу модерног града 21. века, окренутог и подређеног грађанима и њиховим потребама, у складу са највишим критеријумима функционалности и естетике. Како је свака генерација дала граду свој печат, сасвим су оправдана очекивања да ће и наредне то чинити, да ће предузеће постати успешно и самоодрживо и бити незаобилазни чинилац у области развоја инфраструктуре града.

1.3. Закони, подзаконска акта и интерна регулатива

Сходно делатности предузећа, законски оквири којима се уређује пословање Дирекције и који имају утицај на пословање су:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16);
- Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“, бр. 72/09, 81/09 - испр., 64/10 - одлука УС, 24/11, 121/12, 42/13 - одлука УС, 50/13 - одлука УС, 98/13 - одлука УС, 132/14, 145/14 и 83/18);
- Закон о путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/18);
- Закон о заштити природе („Сл. гласник РС“, бр. 36/09, 88/10, 91/10 - испр. и 14/16);
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/11, 99/11, 83/14 - др. закон, 5/15 и 44/18);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/11 и 104/16);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 и 113/17);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16 - одлука УС);
- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 62/13 и 30/18);

- Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15, 99/16 и 113/17);
- и други закони.

Такође, пословање предузећа одређено је и одлукама локалног нивоа као што су:

- Програм уређивања грађевинског земљишта и изградње са финансијским планом („Сл. лист града Ниша“ бр. 138/17, 18/18, 77/18 и 104/18);
- Програм одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја са финансијским планом („Сл. лист града Ниша“ бр. 138/17, 91/18 и 104/18);
- Стратегија безбедности саобраћаја на путевима града Ниша за период од 2017. до 2021. године са Акционим планом за спровођење Стратегије безбедности саобраћаја на путевима града Ниша за период од 2017. до 2021. године ("Сл. лист града Ниша", бр. 90/18);
- Статут Града Ниша („Сл. лист града Ниша“ бр. 88/08 и 143/16);
- Одлука о раскопавању површина јавне намене („Сл. лист града Ниша“ бр. 18/18);
- Одлука о комуналном реду („Сл. лист града Ниша“ бр. 57/14, 98/15, 18/17 и 18/18);
- Одлука о јавној расвети („Сл. лист града Ниша“ бр. 23/95);
- и друге одлуке.

Интерна акта предузећа су:

- Одлука о оснивању ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/16 – пречишћен текст);
- Статут бр. 05-1324-2/2017 од 03.04.2017. године;
- Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922 од 17.11.2017. године;
- Колективни уговор ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-9877 од 11.12.2015. године и 02-871/2 од 13.03.2018. године;
- Правилник о условима и начину коришћења мобилне телефоније у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-566/2014 од 31.01.2014. године;
- Правилник о коришћењу службених возила у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-2897/2015 од 24.04.2015. године;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-681-2/17 од 22.02.2017. године;
- Правилник о канцеларијском пословању бр. 02-420 од 05.02.2018. године;
- Правилник о начину спровођења избора за члана Надзорног одбора из реда запослених бр. 05-4670/3 од 24.06.2013. године;
- Пословник о раду Надзорног одбора бр. 05-4897-2/17 од 20.11.2017. године;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-7645 од 25.09.2015. године;
- Кодекс пословног понашања и пословне етике запослених у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-2898/2015 од 24.04.2015. године;
- и друга општа акта.

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Надзорни одбор Дирекције је на 63. седници Надзорног одбора донео Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2027 бр. 05-1844-2/17, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-268/2018-41-2-02 од 06.03.2018. године и Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2021 бр. 05-1844-3/17, на

који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-268/2018-41-1-02 од 06.03.2018. године. Наведеним документима плански су уређени следећи битни сегменти пословне политике предузећа за наведене планске периоде:

- Физички обим и унапређење обављања поверених делатности од општег интереса;
- Технологија и организација рада;
- Кадрови и кадровска политика;
- Политика цена.

Основ за израду планова пословне стратегије и развоја је претпоставка да ће Дирекција у целом планском периоду наставити да обавља све делатности које су јој поверене, као и да ће јој оснивач поверити или пренети у надлежност и обављање додатних делатности, али и да ће предузеће понудити своје услуге на тржишту. С обзиром на дуг период који је обухваћен планом није немогуће да дође до промене стратешких праваца, метода и циљева развоја од стране оснивача. Управо због тога, а како би се ови планови реализовали, први и основни предуслов јесте чврст и јасан став оснивача о томе какву Дирекцију жели у будућности. Дирекција је и до сада била дужна да ревидира и усклади своје планове и стратегије са захтевима оснивача, имајући пре свега у виду потребе грађана, тако да није искључено да ће тога бити и у будућности.

С обзиром да је у 2016. години дошло до трансформације Дирекције, после које су уследиле радикалне промене у односу на претходни начин функционисања, а да је јуна месеца 2018. године ступио на снагу Закон о путевима, којим је дефинисано управљање јавним путевима као делатност од општег интереса, али су и на свеобухватнији начин дефинисане надлежности и обавезе управљача пута, то је створена могућност да Дирекција обавља ове послове, као делатност од општег интереса.

Предузеће од децембра 2016. године остварује приходе по основу закљученог годишњег уговора са оснивачем, али се сада отвара и могућност остваривања додатних прихода у складу са оснивачким актом. У циљу остваривања тих прихода, већ су начињени први кораци у 2017. години и 2018. години у виду усвајања потребних одлука, а што ће се касније рефлектовати и на боље пружање услуга одржавања путева и улица, с обзиром да се ради о средствима намењеним за изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту путева.

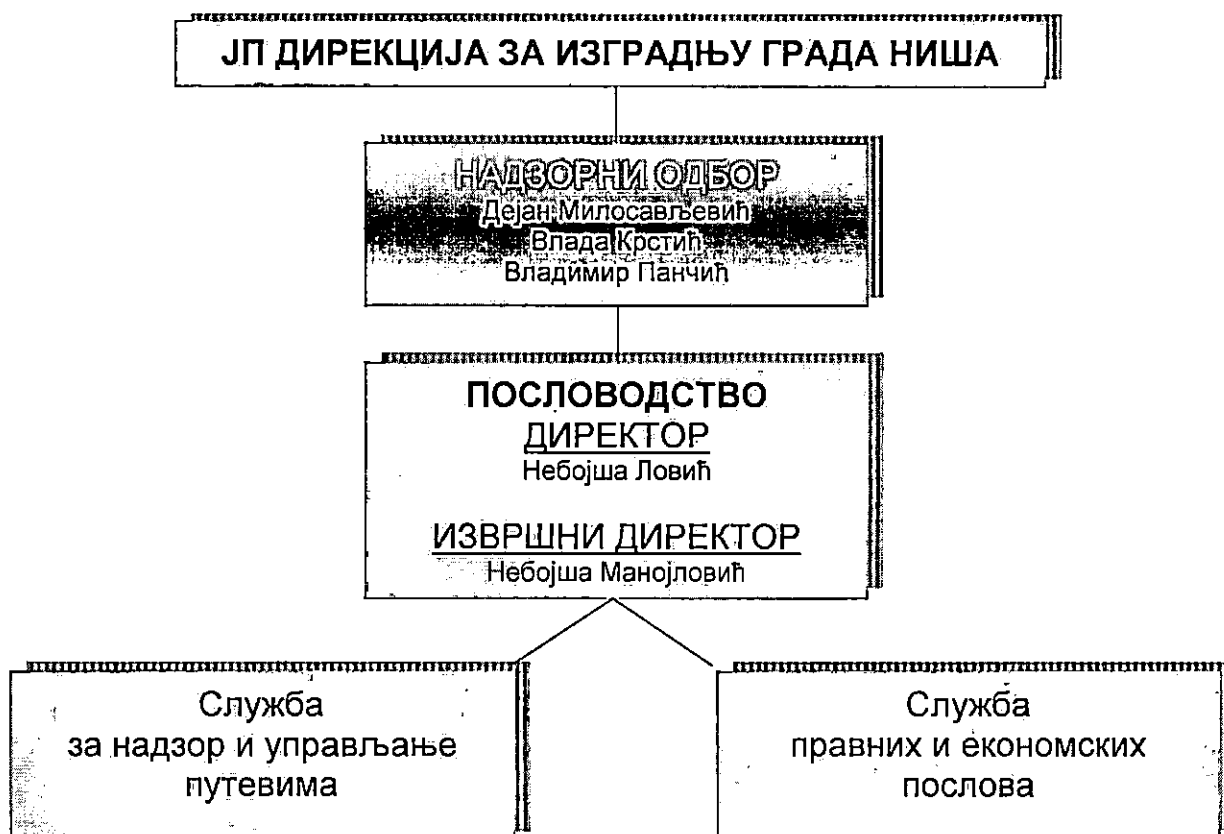
1.5. Организациона шема

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 106/17, 18/18 и 65/18) одређен је број запослених на неодређено време у Дирекцији и он износи 30.

Органи предузећа су надзорни одбор и директор. Ради трајног обављања делатности од општег интереса, директор Дирекције је донео Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922 од 17.11.2017. године, на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 77-31/2018-03 од 22.01.2018. године. Правилник је израђен у складу са одредбама члана 24. став 2. и 3. Закона о раду, којима је предвиђено да се правилником утврђују организациони делови код послодавца, назив и опис послова, врста и степен стручне спреме, односно образовања и други посебни услови за рад на тим пословима, а може се утврдити и број извршилаца. Правилником су укинута или обједињена поједини послови, промењена је структура одређених организационих делова, а све у циљу боље и ефикасније организације рада. Унутрашња организација рада предузећа је, према делокругу рада, извршена у три службе, као посебне организационе јединице, и то:

Пословодство Дирекције, Служба за надзор и управљање путевима и Служба правних и економских послова.

Узимајући у обзир наведено, организациона структура у Дирекцији изгледа:



Скупштина Града Ниша је на седници одржаној дана 01.11.2017. године донела Решење бр. 06-1025/2017-9-21-02 којим је у Надзорни одбор Дирекције за председника именован Дејан Милосављевић, дипломирани машински инжењер, а за чланове Влада Крстић, дипломирани пољопривредни инжењер и Владимир Панчић, дипломирани грађевински инжењер, који је изабран из реда запослених у складу са Правилником о начину спровођења избора за члана надзорног одбора ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4670-3/2013 од 24.06.2013. године, сви са мандатом од четири године.

Небојша Ловић, по занимању дипломирани грађевински инжењер, именован је Решењем Скупштине Града Ниша бр. 06-940/2017-3-5-02 од 18.10.2017. године, за директора Дирекције, на период од четири године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ

Дирекција је основана ради обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе Града Ниша. Делатност предузећа је: уређивање грађевинског земљишта (обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш) и уређење и одржавање улица и саобраћајница.

Обављање ових послова и вршење других поверених послова за потребе Града Ниша, предузеће врши у складу са уговором који закључује са оснивачем.

Имајући у виду наведено, Град Ниш и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуга број 102/2018-01 од 12.01.2018. године (наш број 05-49/1 од 09.01.2018. године) за период од 01.01.2018. године до 31.12.2018. године којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга битна питања у вези са обављањем поверених делатности. Вредност послова из овог уговора са обрачунатим ПДВ-ом износи 5.000.000 динара месечно.

Дирекција у оквиру обављања поверених делатности врши следеће стручне послове:

- стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша,
- стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
- обављање послова управљача пута,
- управљање заштићеним подручјима и др..

Такође, предузеће је наставило са издавањем дозвола за ванредни превоз (Одлука о утврђивању накнаде за ванредни превоз на општинским путевима и улицама на територији Града Ниша бр. 05-3223-3/17 од 24.07.2017. године, која је објављена у „Сл. листу града Ниша“ бр. 38/17), издавањем услова и података за прикључење објеката на саобраћајну инфраструктуру (Одлука Надзорног одбора бр. 05-4897-6/17 од 20.11.2017. године), са уговарањем, фактурисањем и наплатом накнаде по основу давања на коришћење стубова јавног осветљења који су у власништву Града Ниша кабловским оператерима за постављање и одржавање самоносећих каблова (Одлука Надзорног одбора бр. 05-5342-2/17 од 25.12.2017. године).

Као и у ранијим годинама, Дирекција наставља са пословима обављања стручног надзора над довођењем раскопаних површина јавне намене у првобитно стање, с тим што је ова област у 2018. години уређена на нешто другачији начин, а што је дефинисано Одлуком о раскопавању површина јавне намене коју је донела Скупштина Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 18/2018). Цена накнаде за издавање услова за раскопавање површина јавне намене и њихово довођење у првобитно, односно технички исправно стање утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-3/18 од 06.03.2018. године. Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4738-2/18 од 23.11.2018. године утврђене су цене радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно, односно технички исправно стање, док је цена накнаде за обављање послова стручног надзора над квалитетом изведених радова на раскопавању површина јавне намене и

њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање утврђена Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-5/18 од 06.03.2018. године.

У складу са одредбама новог Закона о путевима, предузеће издаје одређена документа - услове, дозволе, сагласности, одобрења за коришћење јавног пута. Висина накнаде за акта која издаје Дирекција у складу са чланом 17. Закона о путевима утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4377-4/18 од 30.10.2018. године.

Висина накнаде за постављање средстава за оглашавање на стубовима јавног осветљења на територији града Ниша утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4377-5/18 од 30.10.2018. године.

Поверене послове предузеће обавља са расположивом радном снагом, односно са 30 запослених, колико је предвиђено Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину.

Поред обављања поверених послова, предузеће је наставило са реализацијом започетих послова по уговорима који су у тренутку када је предузеће изгубило својство индиректног буџетског корисника били активни, а у вези су са Програмом уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програмом одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, док се Град Ниш Уговором о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године обавезао да измирује дуговања и обавезе преносом средстава са рачуна буџета Града Ниша нашим повериоцима. Овај уговор остаје на снази до измирења преузетих дуговања и обавеза.

2.1. Процењени физички обим активности

Имајући у виду да предузеће претежно обавља послове стручног надзора над објектима чија је изградња и одржавање планирано Програмом уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програмом одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, као и над објектима чија изградња и одржавање се финансирају и суфинансирају средствима буџета Града Ниша, односно Републике Србије, физички обим активности за 2018. годину може се посматрати управо кроз финансијску вредност свих објеката над којима Дирекција врши надзор.

Процењује се да ће предузеће до краја 2018. године извршити надзор над објектима укупне финансијске вредности од 1.415.096.355 динара.

Физички обим активности за 2018. годину може се посматрати и кроз следеће показатеље (процењена вредност за 2018. годину):

- број издатих услова за раскопавање – 512,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – 154,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – 48,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 5.892.

2.2. Анализа остварених индикатора пословања

Индикатори пословања могу се посматрати и анализирати са више аспеката. У овом случају, оцена достигнућа огледа се у реализацији самог остварења у односу на план.

Програмом пословања за 2018. годину планирано је да предузеће оствари приходе у износу од 124.859.750 динара. Приходи за период од 01.01. до 31.12.2018. године процењени су на износ од 75.559.915 динара, што је 61% планираних прихода.

Приход по основу извршених поверених послова у складу са Уговором о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције као и других послова у складу са оснивачким актом, остварен је у износу од 53.750.987 динара.

У овом периоду остварен је приход по основу суфинансирања Програма управљања спомеником природе Церјанска пећина у износу од 1.300.000 динара, а у складу са Уговором број 401-00-570/2018-04 од 11.06.2018. године (наш број 03-2310) које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије.

Остали пословни приходи остварени су у износу од 19.981.353 динара, а односе се на рефундацију трошкова извршења од стране Оснивача у износу од 18.490.250 динара и приходе остварене реализацијом Уговора о спровођењу јавног рада број 0302-10169-50/2018 (наш број 02-2464) који је предузеће закључило 19.06.2018. године са Градском општином Пантелеј и Националном службом за запошљавање у износу од 1.491.103 динара.

У извештајном периоду оставрени су и финансијски приходи у износу од 1.000 динара и приходи по основу усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 526.575 динара.

Програмом пословања за 2018. годину планирано је да предузеће оствари расходе у износу од 124.139.130 динара, и то пословне раходе у износу од 118.639.130 динара, а финансијске расходе у износу од 5.500.000 динара. На основу расположиве документације и пројекције до краја 2018. године, расходи за период 01.01.-31.12.2018. године процењени су на износ од 73.218.166 динара, од чега пословни расходи износе 70.718.166 динара, а финансијски 2.500.000 динара. Процењено је да ће расходи бити остварени на нивоу од 59% планираних расхода.

Програмом пословања за 2018. годину планирано је да предузеће оствари добитак у износу од 720.620 динара, односно нето добитак у износу од 614.000 динара. Према евидентираним и процењеним приходима и расходима, у периоду од 01.01.-31.12.2018. године очекује се да предузеће оствари позитиван финансијски резултат - добитак у износу од 2.341.749 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 4.314.174 динара, који се коригује – увећава приходом од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 526.575 динара и финансијски губитак у износу од 2.499.000 динара.

У делу остварења прихода и расхода Програм пословања предузећа за 2018. годину, у складу са наведеном проценом, оствариће се са 61% од планиране вредности прихода (75.559.915 динара/124.859.750 динара) и са 59% од планиране вредности расхода (73.218.166 динара/124.139.130 динара).

2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Предузеће је кроз измене и допуне свог програма пословања од 12.03.2018. године планирало увећање прихода и расхода почев од другог квартала, а по основу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене („Сл. лист града Ниша“, бр. 18/18). Имајући у виду да је Скупштина Града Ниша на Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-692/2018-9-02 дана 22.06.2018. године, те да су се тек тада створили услови да се наведена одлука реализује на начин како је планирано, као и да је поступак јавне набавке за радове на раскопавању, тачније изради завршног застора покренут крајем трећег квартала, а уговор са извођачем радова закључен у новембру 2018. године, то се процењује да ће остварење пословних прихода и пословних расхода бити на знатно нижем нивоу од планираног.

2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања

Кључни допринос на унапређењу процеса пословања предузећа у 2018. години дали су представници Оснивача, и то тако што су реализацију Одлуке о раскопавању површина јавне намене поверили нашем предузећу.

Наиме, Дирекција годинама уназад обавља послове стручног надзора над враћањем раскопаних површина јавне намене у првобитно стање, с тим што је ова област сада уређена на нешто другачији начин. Поменутом одлуком уређују се услови и начин организовања послова и врсте радова на раскопавању површина јавне намене на територији Града Ниша, као и њихово довођење у првобитно, односно технички исправно стање. У складу са овом одлуком, Дирекција у условима које издаје одређује обим радова на довођењу раскопаних површина јавне намене у првобитно, односно технички исправно стање и врши надзор над наведеним радовима. Такође, Дирекција обезбеђује да се раскопана површина јавне намене доведе у првобитно стање изразом завршног застора.

Доношење ове одлуке има за циљ да се у што краћем року по затрпавању рова, изради завршни застор, те да се омогући несметано коришћење јавних површина, што је у интересу свих грађана. Такође, завршни слој био би прописаних карактеристика и квалитета, што би се одразило на лепши и функционалнији изглед града. У претходном периоду инвеститори су били дужни да израде и завршни застор, што су неретко радили на неадекватан начин и неажурно. Сада се обавеза инвеститора завршава затрпавањем рова, а наше предузеће обезбеђује израду завршног слоја, те се очекује да активности које се организују, изводе и контролишу са једног места дају боље ефекте.

Будући да је спровођење ове одлуке на начин како је планирано у пракси започело крајем 2018. године, њени ефекти очекују се тек у наредној години.

Овде такође треба истаћи да менаџмент предузећа континуирано спроводи активности на унапређењу пословања предузећа, а које се у коначном огледају у подизању квалитета услуга које предузеће пружа и повећању брзине одговора на захтеве корисника.

Поред свега наведеног, Дирекција је у 2018. години наставила са усавршавањем својих запослених, пре свега руководећег кадра, из области корпоративног управљања, знатно је повећана јавност у раду и транспарентност, побољшан је систем интерне контроле и одговорности, како запослених тако и руководства.

Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 1, Прилог 1а и Прилог 1б.

Анализа остварених индикатора пословања приказана је у Прилогу 2.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Полазну основу за израду Програма пословања за 2019. годину чине:

- Процена финансијских показатеља за 2018. годину,
- Процењен физички обим активности за 2019. годину,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2019-2021. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Уредба Владе Републике Србије 05 Број 023-10701/2018 од 08.11.2018. године.

3.1. Циљеви у 2019. години

Основни циљеви Дирекције за 2019. годину су:

1. Остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача – Града Ниша:
 - стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша и Републике Србије,
 - стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
 - обављање послова управљача пута,
 - управљање заштићеним подручјима и др.;
2. Остваривање интереса грађана, привреде и других корисника наших услуга;
3. Побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у предузећу.

Како су циљеви дефинисани за период од годину дана, а у циљу праћења њихвог остварења и извештавања о остварењу (реализацији у односу на план) стручна служба предузећа настојала је да овако дефинисане циљеве изрази преко планских показатеља.

Овде ћемо издвојити следеће показатеље које предузеће планира да оствари у 2019. години:

- финансијска вредност објеката над којима се врши стручни надзор – 1.500.000.000 динара,
- број објеката над којима се врши стручни надзор – 150,
- број издатих услова за раскопавање – 500,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – 150,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – 50,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 5.900.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева

Кључне активности потребне за достизање постављених циљева су:

- 1) Обезбеђивање текуће ликвидности и солвентности наплатом доспелих потраживања, применом свих расположивих механизма наплате, укључујући и принудну наплату;
- 2) Прилагођавање организационе шеме структуре и обиму задатака;
- 3) Побољшање технолошких и радних услова;
- 4) Побољшање радне дисциплине;

- 5) Унапређење процеса интерне контроле у складу са Законом о рачуноводству;
- 6) Унапређење пословне сарадње са субјектима који чине релевантно радно окружење Дирекције: Градска управа Града Ниша, сви њени органи и службе, државни органи и организације, јавна предузећа, струковна и друга удружења, инвеститори;
- 7) Израда оперативних планова рада, праћење њихове реализације и извештавање на релацији: запослени – руководилац организационе јединице – директор.

3.3. Анализа тржишта

Иако је Град Ниш, као оснивач, Дирекцији доделио искључиво право обављања поверених послова у општем интересу и од значаја и за потребе оснивача, те да у обављању ових послова предузеће нема конкуренцију, то никако не значи да ће предузеће да стагнира, већ ће настојати да квалитет и ефикасност у пружању услуга континуирано побољшава. Предузеће тежи да за исту цену, извршење услуга оствари на што вишем нивоу.

Имајући у виду да предузеће од започете реорганизације послује две године у битно измењеном околностима у односу на претходни начин пословања, остаје отворена могућност да му оснивач у 2019. години да сагласност за обављање и неких додатних послова.

Такође, анализу тржишта треба извршити и у смеру обављања послова за трећа лица.

Овде треба напоменути, да је средином 2018. године, у складу са одредбама новог Закона о путевима, предузећу поверено вршење јавних овлашћења која се односе на издавање одређених аката, у својству управљача пута, уз надокнаду, те се очекују позитивни ефекти по овом основу у наредној години.

3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима

Управљање ризицима, као неизоставан елемент стратешког планирања, подразумева да било који догађај или проблем може неповољно утицати на постизање стратешких циљева и помаже да се управо предвиде неповољни догађаји, али и начин како на њих треба реаговати.

Као што је на почетку речено, основни циљ Дирекције је остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача. Пословање у нестабилном пословном амбијенту представља изазов, поготову у данашње време.

Свака од активности која је покривена организационим деловима предузећа и предузећем као целином подложна је ризику, због чега је потребно покушати идентификовати ризике, који се могу одразити на пословање предузећа.

Као најзначајнији ризик предузеће издваја ризик ликвидности, који се огледа у способности предузећа да на време измирује своје обавезе, односно да о року доспећа наплати своја потраживања. Предузеће у погледу измирења својих обавеза није самостално у одлучивању из разлога што обавезе настале реализацијом програма измирује Град Ниш у својству преузимаоца дуга (у складу са напред поменутих Уговором о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године). Како предузеће не може да утиче на динамику измирења ових обавеза, врло је вероватан сценарио да ће Дирекција бити изложена принудној наплати потраживања од стране својих поверилаца која су или која ће бити резултат спорова који су вођени или се

још увек воде, а који су у вези са реализацијом програма, што је био случај у 2017. и 2018. години. Од брзине и начина преузимања и исплате тих обавеза од стране оснивача зависиће и дужина трајања тих поремећаја.

Следећи ризик повезан је са тржишним начином пословања и условљен је променом, односно повећањем цена производа и услуга које предузеће набавља на тржишту. С друге стране, предузеће не може да прати тржишни раст цена, јер је цена његових услуга контролисана од стране оснивача. Такође, предузеће не може предвидети како ће се кретати тражња за његовим услугама.

Овде бисмо још издвојили и правни и регулаторни ризик који су огледа у сталном праћењу прописа, адекватној примени правних норми, извршавању прописаних обавеза.

Имајући у виду да су новим Законом о путевима, управљачима пута дате веће надлежности и овлашћења, те да се у контексту усклађивања са законским оквирима очекују одређене промене у начину пословања нашег предузећа, сами органи управљања предузећа нису у могућности да донесу одлуке дугорочног карактера, а којима би се могли предвидети сви евентуални ризици, као и начин реаговања на њих.

У сваком случају, у циљу постизања максимално могућих резултата и минимизирања евентуалних негативних ефеката, како по Град Ниш, тако и по Дирекцију, нужна је сарадња свих актера који на то могу да утичу и којима је то у интересу, да се изнађу одговарајућа решења.

3.5. Планирани индикатори за 2019. годину

Дирекција у 2019. години планира да оствари приходе у износу од 124.859.750 динара, и то 50.000.000 динара по основу вршења уговорених услуга за оснивача – 40% укупних прихода, а 55.859.750 динара по основу обављања других послова у складу са оснивачким актом – 45% укупних прихода. По основу надокнаде трошкова принудног извршења обавеза насталих реализацијом Програма уређивања и изградње грађевинског земљишта и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја предузеће планира да оствари приход у износу од 19.000.000 динара – 15% укупних прихода. Планирано је да предузеће у 2019. години оствари 40% више у односу на процењено остварење прихода у 2018. години.

Предузеће планира да оствари расходе у износу од 124.139.130 динара, од тога пословне расходе у износу од 119.139.130 динара и финансијске расходе у износу од 5.000.000 динара, што је за 41% више у односу на процењено остварење расхода у 2018. години. У структури пословних расхода највеће учешће имају трошкови по основу услуга на изради учинака, а који су у вези са реализацијом Одлуке о раскопавању површина јавне намене, и то 40%, одмах затим трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи и то 38%, следе нематеријални трошкови са 15%, док материјални и остали трошкови чине 7%.

На основу овако пројектованих вредности прихода и расхода за 2019. годину, резултат пословања процењен је на износ од 720.620 динара – добитак, а кога чине пословни добитак у износу од 5.720.620 динара и финансијски губитак у износу од 5.000.000 динара.

Планирани индикатори пословања за 2019. годину приказани су у Прилогу 2.

3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања

Дирекција ће се у наредној години ангажовати на побољшању праксе управљања у предузећу, што би требало да доведе до побољшања система одговорности, а што би заједно са делотворним управљањем ризицима и интерним контролама, могло да препозна потенцијалне проблеме и створи повољне услове за одржавање дугорочног развоја предузећа. Квалитетно корпоративно управљање би требало да доведе до успешнијег пословања и нижих трошкова, што ће заузврат, допринети расту продаје услуга и добити, уз истовремено смањење трошкова и обавеза.

Оно што руководећа структура Дирекције намерава у наредној години у циљу унапређења корпоративног управљања, а у зависности од потребе, је да се донесе Кодекс корпоративног управљања на нивоу предузећа, са наменом да структуру управљања учини транспарентнијом и да покаже посвећеност органа предузећа добром корпоративном управљању путем развијања и унапређивања, пре свега, поузданог и одговорног руковођења, ефикасног надзорног одбора и пословодства предузећа, одговарајућег нивоа транспарентности и јавности у пословању, као и ефикасног система управљања ризиком и интерне контроле. Садржину кодекса би чиниле писане политике и процедуре којима ће се уредити ова област, а које ће помоћи у спровођењу мера и предузимању одговарајућих радњи ради смањења могућих ризика који могу настати и угрозити предвиђене циљеве у вези са извршењем Програма пословања.

Председник и чланови Надзорног одбора, као и пословодство предузећа ће се додатно стручно усавршавати из области корпоративног управљања, у складу са програмом Владе РС.

Све наведено у будућем периоду би требало да омогући унапређење корпоративног управљања у предузећу.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Структура планираних прихода и расхода

Дирекција у 2019. години планира да оствари пословне приходе у износу од 124.859.750 динара. Структуру ових прихода чине приходи од продаје у износу од 105.859.750 динара, односно 85% укупних пословних прихода и други пословни приходи у износу од 19.000.000 динара, односно 15% укупних пословних прихода.

Планирано је да предузеће оствари приходе од продаје у износу од 50.000.000 динара по основу пружања услуга по уговору који закључује са оснивачем и у износу од 55.859.750 динара обављањем послова за друга лица, а у складу са својим оснивачким актом. Поред прихода по основу обављања услуга за потребе оснивача, предузеће приходе од продаје остварује већим делом реализацијом Одлуке о раскопавању површина јавне намене, а мањим делом од накнада које наплаћује као управљач пута

Други пословни приходи који су планирани у износу од 19.000.000 динара, су приходи по основу надокнаде трошкова принудних извршења насталих у вези са реализацијом градских програма од стране Града Ниша.

Није планирано да предузеће у 2019. години остварује приходе од субвенција.

План прихода по изворима приказан је кроз следећу табелу:

Ред. бр.	Извор прихода	План 2018.	Процена 2018.	План 2019.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приходи од продаје производа	104.859.750	53.750.987	105.859.750	51	101
2.	Приходи од премија, субвенција, донација		1.300.000			
3.	Други пословни приходи (приходи од надокнаде трошкова по основу принудне наплате)	20.000.000	19.981.353	19.000.000	100	95
I	УКУПНО (пословни приходи 1+2+3):	124.859.750	75.032.340	124.859.750	60	100
II	Финансијски приходи:		1.000			
III	Остали приходи:		526.575			
	У К У П Н О (I+ II+ III):	124.859.750	75.559.915	124.859.750	61	100

Уважавајући законска и друга ограничења, као и Смернице за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2019-2021. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, расходи су планирани на реалним основама и одговарају извршењу планираних послова.

Оно што је специфично, а што треба истаћи је да је Дирекција у 2018. години у име и за рачун Града Ниша обављала одређене послове уз обавезу да остварен приход по том основу, а по наплати потраживања, пренесе на рачун буџета Града Ниша.

Конкретно, ради се о следећим потраживањима:

- потраживања од накнаде по основу издавања у закуп стубова јавне расвете који су у власништву Града Ниша кабловским оператерима и други приходи по том основу,
- потраживања од вршења услуге стручног надзора над квалитетом изведених радова на довођењу површине јавне намене и површине у јавном коришћењу која се раскопава у првобитно стање.

Процењује се да ће предузеће до краја 2018. године створити потраживања од трећих лица, уз обавезу да средства по наплати пренесе Граду, у износу од око

17.700.000 динара. Планира се да предузеће ове послове обавља и у 2019. години, те да у име и за рачун Града створи потраживања на нивоу овогодишњих.

Расходи су планирани у износу од 124.139.130 динара, за намене како је приказано у табели која следи:

Ред бр.	НАМЕНА	План 2018.	Процена 2018.	План 2019.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Канцеларијски и остали материјал, инвентар и ауто гуме са једнократним отписом	830.000	830.000	1.000.000	100	120
2.	Гориво за моторна возила	400.000	600.000	600.000	150	150
3.	Електрична енергија и даљинско грејање	900.000	700.000	700.000	78	78
4.	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	36.000.000	35.594.329	37.717.716	96	105
5.	Привремено умањење зарада	3.360.000	2.772.790	1.642.284	83	49
6.	Накнаде по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и по осталим уговорима са физичким лицима	1.600.000	2.000.000	1.600.000	125	100
7.	Накнаде члановима Надзорног одбора	949.380	949.380	1.012.668	100	107
8.	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених, и поклони деци запослених поводом Нове године	2.000.000	1.600.000	2.686.712	80	134
9.	Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу	370.000	370.000	370.000	100	100
10.	Превоз на посао и са посла	840.000	840.000	840.000	100	100
11.	Трошкови услуга на изради учинака	49.309.750	3.000.000	49.309.750	6	100
12.	ПТТ и транспортни трошкови	600.000	600.000	700.000	100	117
13.	Текуће одржавање објекта и опреме	750.000	1.000.000	1.000.000	133	133
14.	Трошкови закупнина		16.667			
15.	Реклама и пропаганда и донације		55.000			
16.	Комуналне и остале услуге	700.000	700.000	700.000	100	100
17.	Амортизација	800.000	800.000	800.000	100	100
18.	Адвокатске, правне услуге и остале услуге	300.000	300.000	550.000	100	183
19.	Екстерна ревизија финансијских извештаја	160.000	120.000	160.000	75	100
20.	Репрезентација	100.000	200.000	100.000	200	100
21.	Осигурање, платни промет и чланарине	800.000	800.000	800.000	100	100
22.	Порези и доприноси на терет трошкова	1.020.000	1.020.000	1.000.000	100	98
23.	Остали непословни расходи (разне услуге, таксе, вештачења и др.)	850.000	850.000	850.000	100	100
24.	Остали непословни расходи (лиценце, стручна литература, семинари и стручно усавршавање запослених и др.)	500.000	500.000	500.000	100	100
25.	Систематски лекарски прегледи запослених и рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	500.000	500.000	500.000	100	100
26.	Принудна извршења	15.000.000	15.000.000	14.000.000	100	93
I	Укупно пословни расходи:	118.639.130	70.718.166	119.139.130	60	100
27.	Расходи камата и сл.	500.000	500.000	500.000	100	100
28.	Камата по принудним извршењима	5.000.000	2.000.000	4.500.000	40	90
II	Укупно финансијски расходи:	5.500.000	2.500.000	5.000.000	45	91
III	Остали расходи:					
	УКУПНО (I+ II+ III):	124.139.130	73.218.166	124.139.130	59	100

Уз овако процењене приходе и расходе за 2019. годину, планира се да предузеће оствари добитак у износу од 720.620 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 5.720.620 динара и финансијски губитак у износу од 5.000.000 динара.

4.2. Цене

За обављање поверених послова од стране оснивача, које ће бити регулисано уговором за 2019. годину, месечна цена услуга које пружа Дирекција остаје на истом нивоу као и у 2018. години и износиће 5.000.000 динара месечно са ПДВ-ом.

Цене услуга издавања дозвола за ванредни превоз формиране су на основу Одлуке о утврђивању накнаде за ванредни превоз на општинским путевима и улицама на територији Града Ниша бр. 05-3223-3/17 од 24.07.2017. године, која је објављена у „Сл. листу града Ниша“ бр. 38/17, док су цене за издавање услова и података за приључење на саобраћајну инфраструктуру формиране на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 05-4897-6/17 од 20.11.2017. године.

Цена накнаде за обављање послова стручног надзора над квалитетом изведених радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-5/18 од 06.03.2018. године, док је цена накнаде за издавање услова за раскопавање површина јавне намене и њихово довођење у првобитно односно технички исправно стање утврђена Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-3/18 од 06.03.2018. године.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4738-2/18 од 23.11.2018. године утврђене су цене радова и услуга на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање.

Висина накнаде за коришћење стубова јавног осветљења за постављање и одржавање самоносећих каблова утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 05-5342-2/17 од 25.12.2017. године, а Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4377-5/18 од 30.10.2018. године је утврђена накнада за постављање средстава за оглашавање на стубовима јавног осветљења на територији града Ниша.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4377-4/18 од 30.10.2018. године утврђена је накнада за издавање аката из члана 17. Закона о путевима.

Цене осталих услуга које Дирекција евентуално може да понуди на тржишту још увек нису формиране, а утврдиће се од стране стручне службе и пословодства.

4.3. Трошкови запослених

Поред планираних средстава за исплату зарада запосленима и пословодству, у износу од 37.717.716 динара (брuto 2 након умањења), предузеће планира и средства по основу уговора о обављању привремених и повремених послова, уговора о допунском раду, уговора о делу и ауторских уговора у 2019. години, који су неопходни за реализацију редовних послова и задатака у износу од 1.600.000 динара, и то за ангажовање једног лица по уговору о допунском раду и до два лица, али не у континуитету током целе године, по уговорима о привременим и повременим пословима.

Расходи за јубиларне награде планирани су на основу података из кадровске евиденције, у складу са одредбама Закона о раду и чланом 89. Колективног уговора бр. 05-9877 од 11.12.2015. године. Исплата јубиларних награда планира се за двоје запослених и то за по 10 година рада у предузећу, у износу од две просечне нето зараде

код послодавца која је обрачуната или исплаћена за месец који претходи месецу у којем је стечено право на јубиларну награду и то у износу од 150.000 динара.

На основу увида у кадровску евиденцију Дирекције, у 2019. години двоје запослених ће стећи право на старосну пензију у складу са Законом о раду и законом који регулише пензијско и инвалидско осигурање. У том смислу планирани су расходи за отпремнине у висини три бруто зараде које је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, односно три просечне бруто зараде исплаћене код послодавца у месецу који претходи месецу у коме се отпремнина исплаћује или три просечне бруто зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку надлежног органа за статистику, уколико је то повољније за запосленог, што за двоје запослених укупно износи 700.000 динара.

Предузеће је у 2019. години планирало испату солидарне помоћи свим лицима која су у радном односу у износу од 41.800 динара како је предвиђено Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/15, 36/17 - Анекс I и 5/18 - Анекс II).

Маса за остале трошкове (накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, накнаде трошкова превоза на службеном путу, накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада, смештаја и исхране на терену) планирана је према стварним потребама, уз примену мера штедње и рационализације.

Планирани биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 3, Прилог 3а и Прилог 3б.

Субвенције су приказане у Прилогу 4.

Трошкови запослених приказани су у Прилогу 5.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу процене за 2018. годину, очекују се укупни приходи у износу од 75.559.915 динара и укупни расходи у износу од 73.218.166 динара, што ће допринети остваривању позитивног финансијског резултата – добитка у износу од 2.341.749 динара. По утврђивању износа пореза на добит предузећа (до 30.06.2019. године) утврдиће се добит за расподелу, која ће се распоредити у складу са препоруком оснивача и одлуком Надзорног одбора, а по усвајању Редовног годишњег финансијског извештаја за 2018. годину.

Предузеће је до 30.11.2016. године било индиректни корисник буџетских средстава и пословало у складу са Законом о буџетском систему, из ког разлога није могло да остварује добит у 2014., 2015. и у периоду од 01.01.-30.11.2016. године. По редовном финансијском извештају за период 01.12.-31.12.2016. године састављеном у складу са прописима за привредна друштва, остварен је губитак у износу од 146.932 динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Од формирања Завода за комунално уређење давне 1968. године, па све до данас, Дирекција је као најзначајнији ресурс истицала кадрове. Лица запослена у предузећу имају богато искуство на пословима из области уређивања грађевинског земљишта и уређења и одржавања улица и саобраћајница, тачније организовања и обављања стручних послова на изградњи и одржавању објеката комуналне инфраструктуре.

Приликом усклађивања пословања предузећа и преузимањем појединих делатности које је обављала Дирекција у надлежност Градске управе Града Ниша, а са њима и запослених који су те послове обављали, водило се рачуна да тридесеторо запослених који остају у Дирекцији буде најквалификованији кадар који ће на најефикаснији и најекономичнији начин обављати поверене послове.

Као што је и било очекивано, у претходном периоду се јавила потреба за ангажовањем додатних кадрова, посебно оних профила који су дефицитарни у предузећу, као што су одређени профили грађевинске струке, имајући у виду да је територија града Ниша из године у годину све већа, а да је у претходним годинама велики број стручног и искусног кадра отишао у пензију, те да новог запошљавања није било, у складу са мерама политике запошљавања коју води Влада РС. Управо због тога нужно је водити планску политику која за циљ има додатно побољшање кадровске структуре и пријем квалитетног кадра. С тога, уз сугестију надлежних органа локалне самоуправе, у плану је да се у току 2019. године ангажује ван радног односа одређени број извршилаца техничке струке, уз поштовање норми Закона о буџетском систему и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

Поред наведеног, а узимајући у обзир и чињеницу да је предузеће наставило да обавља послове који је требало да пређу у надлежност неког од секретаријата, те да је обим административних послова (правни, општи, економски послови) остао на нивоу прошлогодишњег, а да је број извршилаца на овим пословима драстично смањен, потребно је и ангажовање лица за обављање рачуноводствених послова. Такође, у циљу успешног спровођења Закона о путевима, којим су прецизно дефинисане надлежности управљача пута, потребно је запошљавање додатног стручног кадра, с обзиром да предузеће са овим кадровским капацитетом вероватно неће моћи да благовремено реализује постављене циљеве и задатке. Иако је већина кадрова у Дирекцији високостручна и високообразована, са дугогодишњим искуством, нужно је додатно и континуирано стручно усавшавање истих у складу са променама технологије и замена кадрова који у будућем периоду буду одлазили, новим стручно оспособљеним и квалификованим за рад са новим технологијама.

Планирани број запослених на крају 2018. године је 30 радника, а планирани број запослених за 2019. годину за сада остаје исти.

Планом расхода за 2019. годину предвиђено је за бруто зараде 30 радника износ од 37.717.716 динара, од тога за зараде пословодства износ од 3.961.440 динара, док се за зараде осталих запослених планира износ од 33.756.276 динара. Средства за исплату зарада обрачуната су у складу са позитивним прописима. Наведени износ је износ бруто 2 зараде исказан након извршеног умањења, док је износ умањења зараде који ће бити уплаћен у Буџет Републике Србије 1.642.284 динара.

Подаци о запосленима и зарадама приказани су кроз следеће прилоге: Прилог 6, Прилог 7, Прилог 8, Прилог 9, Прилог 9а и Прилог 10, док табела у Прилогу 11 није попуњена из разлога што предузеће не планира накнаду за рад Комисије за ревизију.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дирекција нема кредитних обавеза, нити их планира за 2019. годину. Отуда нема ни план дугорочног и краткорочног задуживања, као ни планове отплате. Из тог разлога табеле у Прилогу 12 нису попуњене.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Дирекција набавља добра, радове и услуге сагласно Закону о јавним набавкама.

У 2019. години предузеће је за ове намене определило средства у укупном износу 58.669.750 динара, и то:

- средства за набавку добара у износу од 3.540.000 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 8.820.000 динара и
- средства за набавку радова у износу од 46.309.750 динара.

Планиране набавке добара, радова и услуга детаљно су приказане у Прилогу 13.

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

Предузеће у 2019. години планира набавку следеће опреме:

- динамичког мерног уређаја са падајућим тегом за контролу сабијености тла и насутих материјала процењене вредности у тренутку набавке у износу од 750.000 динара и
- машине за дијамантско бушење (керновање) бетона и асфалта процењене вредности у тренутку набавке у износу од 450.000 динара.

Набавка ове опреме потребна је за обављање послова који су поверени предузећу, а пре свега у домену обављања стручног надзора. Наиме, ови уређаји намењени су за интерну контролу и надзор изведених радова у нискоградњи. Њихова предност огледа се у томе што су једноставни за руковање, а у веома кратком року дају потребне резултате. Набавком ове опреме, а због брзе и ефикасне контроле, очекује се већи квалитет изведених радова.

Осим набавке ове опреме предузеће не планира друга значајнија инвестициона улагања.

Подаци о инвестицијама приказани су кроз Прилог 14.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду

Дирекција не планира средства за рекламу и пропаганду у 2019. години, јер ни у 2018. години није планирала средства за ове намене, али се очекује да ће по овом основу настати одређени расходи.

10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 100.000 динара, а користиће се за следеће намене:

- 1) набавка освежавајућих напитака (кафа, минерална вода, сокови, чајеви) за време радних састанака у предузећу;
- 2) угоститељске услуге у случају пословних посета.

Средства за репрезентацију су планирана у складу са Смерницама Владе РС на нивоу планираних средстава за 2018. годину, иако је процена да је за ове намене потребно извојити више средстава.

10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ

Давање разних облика помоћи запосленима регулисано је чл. 88. и 90. Колективног уговора код послодавца, а односи се на следеће случајеве:

1. дуже и тешке болести запосленог или члана његове уже породице;
2. здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице;
3. наступа теже инвалидности запосленог или члана уже породице;
4. елементарне непогоде;
5. рођења или усвојења детета;
6. набавке ортопедског помагала или лекова;
7. ради ублажавања неповољног материјалног положаја запосленог;
8. помоћ у случају смрти;
9. и у другим оправданим случајевима.

Одлуку о висини средстава за помоћ запосленима доноси директор, односно радник кога он овласти, а на предлог комисије састављене од представника синдиката и представника послодавца. Комисија припрема предлог висине средстава за ове намене, а на основу приложене документације подносиоца захтева.

Уколико се неким од виших аката предвиде већа права за запослене него што је предвиђено актима предузећа, Дирекција ће настојати да запослене не ускрати за оно што им по закону и припада, односно виша акта ће непосредно применити.

10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених

У посебним случајевима, зависно од финансијске могућности, могу се одобрити средства за организоване рекреативне активности и систематске лекарске прегледе запослених, а на предлог лица задуженог за безбедност и здравље на раду, у циљу очувања здравствене способности запослених, односно превенције радне инвалидности, а сходно одредбама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 27/15, 36/17 и 5/18).

10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора планирана је у следећим фиксним износима:

- месечна нето накнада за рад председника НО у износу од 20.000 динара, и
- месечна нето накнада за рад осталих чланова НО у износу од 16.667 динара (по члану).

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 102/2016).

10.6. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства

Пословима пословодства сматрају се послови директора и извршног директора, како је предвиђено Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922, који је донео директор дана 17.11.2017. године, а на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 77-31/2018-03 од 22.01.2018. године.

Зарада пословодства исплаћује се у оквиру планираних средстава за зараде пословодства.

Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства предузећа, на основу описа послова који се сматрају пословима пословодства, утврђују се уговором о раду или уговором о правима и обавезама пословодства у коме се квантитативно исказују кроз коефицијент за обрачун и исплату зараде пословодства.

Средства за посебне намене приказана су у Прилогу 15.

ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Реализација (процена) 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	65,688	550,704
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	349	55,514
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	349	431
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		55,045
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		38
2	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	65,339	495,190
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	61,390	61,378
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3,949	2,866
024 и део 029	4. Инвестиционо некретности	0014		
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016		428,112
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018		2,834
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осни 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	59,233	258,031
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,639	1,346
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1,258	835

11	2. Недовршена производа и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	381	511
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1,111	308
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1,111	308
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	11,352	214,853
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	43,214	34,108
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДИЈУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1,917	7,358
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		58
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	124,921	808,735
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	101,166	65,160
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	69,628	71,327
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	68,817	68,817
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	68,817	68,817
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		339
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, ПЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна сагла рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна сагла рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	811	2,171
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	197	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	614	2,171
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		

35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1,167	1,167
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,167	1,167
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1,167	1,167
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	38	24
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	54,088	736,217
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обухваћеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2,320	2,203
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2,099	190,394
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Додављачи у земљи	0456	2,099	190,394
436	6. Додављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	47,038	53,957
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,067	899
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	388	4,726
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,176	484,038
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	124,921	808,735
89	Е. ВАПЕНИЈАНСНА ПАСИВА	0465	101,166	65,160

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.18.

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	124,860	75,033
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	104,860	53,751
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	104,860	53,751
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1,300
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	20,000	19,982
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	118,639	70,718
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	830	830
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1,300	1,300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	45,119	43,126
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	51,360	5,372
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	800	800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	19,230	19,290
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	6,221	4,315
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		1

660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	5,500	2,500
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	5,500	2,500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	5,500	2,499
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		526
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	721	2,342
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Љ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	721	2,342
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	107	171
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	614	2,171
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводљена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Реализација (процена) 2018.
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	158,032	114,557
1. Продаја и примљени аванси	3002	138,032	69,274
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	20,000	45,283
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	157,406	107,786
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	68,392	17,966
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	41,542	41,055
3. Плаћене камате	3008		1,117
4. Порез на добитак	3009		342
5. Одлив по основу осталих јавних прихода	3010	47,472	47,306
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	626	6,771
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	616,239	328,126
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	616,239	328,126
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	616,239	328,126
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	616,239	321,402
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		6,724
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увеличање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		

5. Финансијски резултат	3036		
6. Исплаћено дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	774,271	442,683
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	773,645	435,912
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	626	6,771
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,291	587
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1,917	7,358

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дина

Пословни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	0	50,000	124,860	124,860
Реализација	16,378	65,204	75,033	-
Реализација/План (%)		130%	60%	-

у 000 дина

Пословни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	0	50,000	118,639	119,139
Реализација	16,478	60,169	70,718	-
Реализација/План (%)		120%	60%	-

у 000 дина

Укупни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	0	50,000	124,860	124,860
Реализација	16,378	65,390	75,560	-
Реализација/План (%)		131%	61%	-

у 000 дина

Укупни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	0	50,000	124,139	124,139
Реализација	16,487	64,920	73,218	-
Реализација/План (%)		130%	59%	-

у 000 дина

Пословни резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	0	0	721	721
Реализација	-100	470	2,342	-
Реализација/План (%)			325%	-

у 000 дина

Нето резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	0	0	614	613
Реализација	-109	313	2,171	-
Реализација/План (%)			354%	-

Број запослених на дан 31.12.	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	30	30	30	30
Реализација	37	29	30	-
Реализација - план	7	-1	0	-

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План		60,892	59,555	63,844
Реализација	46,024	53,980	59,555	-
Реализација/План (%)		89%	100%	-

Рацио анализа	2016. година Реализација (текућа -3 године)	2017. година Реализација (текућа -2 године)	2018. година Реализација (текућа -1 година)	2019. година План (текућа година)
EBITDA	259	8,771	5,642	6,521
Ликвидност	0.694	0.505	0.350	1.096
Дуг / капитал	14.775	14.805	10.338	0.770
Профитна бруто маргина	0.000	0.003	0.044	0.007
Економичност	0.994	1.092	1.061	1.048
Продуктивност	0.747	0.555	0.571	0.367

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
	АКТИВА					
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЊНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	68,747	68,747	68,747	67,947
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	469	469	469	343
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	431	431	431	305
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	38	38	38	38
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	68,278	68,278	68,278	67,604
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	61,378	61,378	61,378	61,000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4,066	4,066	4,066	3,770
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	2,834	2,834	2,834	2,834
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	198,443	148,609	98,777	59,370
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,346	1,346	1,346	1,346
10	1. Материјал, резервни делови, злат и ситан инвентар	0045	835	835	835	835
11	2. Недовишена производа и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	511	511	511	511
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5,308	5,308	5,308	5,308
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	5,308	5,308	5,308	5,308
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	150,060	100,060	50,060	10,060
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	34,108	34,108	34,108	34,108
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7,563	7,729	7,897	8,490
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	58	58	58	58
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	267,190	217,356	167,524	127,317
88	Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	65,160	65,160	65,160	65,160
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	71,918	72,084	72,254	71,940
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	68,817	68,817	68,817	68,817
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	68,817	68,817	68,817	68,817
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	339	339	339	339
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2,762	2,928	3,098	2,784
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2,171	2,171	2,171	2,171
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	591	757	927	613
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1,167	1,167	1,167	1,167
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,167	1,167	1,167	1,167

400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1,167	1,167	1,167	1,167
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичном и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	24	24	24	24
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	194,081	144,081	94,079	54,186
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2,203	2,203	2,203	2,203
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	140,394	90,394	40,394	394
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	140,394	90,394	40,394	394
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	44,841	44,841	44,840	44,839
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	899	899	899	899
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4,863	4,863	4,862	4,970
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	881	881	881	881
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	267,190	217,356	167,524	127,317
89	Е. ВАНЕПЛАНСНА ПАСИВА	0465	65,160	65,160	65,160	65,160

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	31,215	62,430	93,645	124,860
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	26,465	52,930	79,395	105,860
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	26,465	52,930	79,395	105,860
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4,750	9,500	14,250	19,000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	29,374	59,173	88,968	119,139
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	250	500	750	1,000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	325	650	975	1,300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11,256	22,937	34,615	45,869
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12,928	25,856	38,783	51,710
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4,615	9,230	13,845	18,460
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1,841	3,257	4,677	5,721
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
663	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТИНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1,250	2,500	3,750	5,000
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				

565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1,250	2,500	3,750	5,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1,250	2,500	3,750	5,000
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	591	757	927	721
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Љ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	591	757	927	721
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				108
до 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
до 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	591	757	927	613
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	І. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводљива) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	51,611	93,429	135,247	177,065
1. Продаја и примљени аванси	3002	26,758	58,516	90,274	122,032
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	24,853	34,913	44,973	55,033
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	51,406	93,058	134,708	175,933
1. Исплате добављачима и датим авансима	3006	20,568	39,936	59,303	78,670
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	10,524	21,794	33,063	43,908
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	20,314	31,328	42,342	53,355
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	205	371	539	1,132
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	50,000	100,000	150,000	190,000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	50,000	100,000	150,000	190,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	50,000	100,000	150,000	190,000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	50,000	100,000	150,000	190,000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Уношање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	101,611	193,429	285,247	367,065
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	101,406	193,058	284,708	365,933
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	205	371	539	1,132
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	7,358	7,358	7,358	7,358
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	7,563	7,729	7,897	8,490

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2018.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције		1,300,000	1,220,000	80,000	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО		1,300,000	1,220,000	80,000	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2019. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2018. Претходна година	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	21,439,948	21,439,948	5,745,972	11,491,944	17,237,916	22,983,888
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	30,534,348	29,342,094	7,997,820	15,995,640	23,993,460	31,991,280
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	36,000,000	34,594,329	9,429,429	18,858,858	28,288,287	37,717,716
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	30	30	30	30	30	30
4.1.	- на неодређено време	29	29	29	28	27	27
4.2.	- на одређено време	1	1	1	2	3	3
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,300,000	1,770,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2		2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	230,000	75,000	150,000	225,000	300,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	949,380	949,380	253,167	506,334	759,501	1,012,668
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	840,000	840,000	210,000	420,000	630,000	840,000
20	Дневнице на службеном путу	330,000	330,000	82,500	165,000	247,500	330,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	40,000	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију				350,000	700,000	700,000
23	Јубиларне награде	120,000	133,089		75,000	150,000	150,000
24	Број прималаца	1	1		2	4	4
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	1,740,000	1,326,911	421,678	843,356	1,265,034	1,686,712
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	140,000	140,000	37,500	75,000	112,500	150,000

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

НАПОМЕНА: Планирани број прималаца на редном броју 24 приказан је кумулативно и односи се на број прималаца отпремнине за одлазак у пензију - 2 и број прималаца јубиларне награде - 2

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.
1	Пословодство Дирекције	2	2	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
2	Служба за надзор и управљање путевима	10	20	20	19	1	18	18	1	1	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	20	20
3	Служба правних и економских послова	7	8	8	8	0	5	5	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	8	8
УКУПНО:		19	30	30	29	1	25	25	1	1	0	0	4	4	0	0	0	0	0	0	30	30

Број систематизованих радних места и извршилаца по организационим јединицама приказан је у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922 од 17.11.2017. године, на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем бр. 77-31/2018-03 од 22.01.2018. године.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	25	25	3	3
2	ВС	1	1	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	4	4	0	0
5	КВ	0	0	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	0	2	0	0
УКУПНО		30	30	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	6	6
3	40 до 50	6	4
4	50 до 60	11	10
5	Преко 60	7	10
УКУПНО		30	30
Просечна старост		50.53	51.53

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	21	21	3	3
2	Женски	9	9	0	0
УКУПНО		30	30	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	1	0
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	2	3
5	20 до 25	6	6
6	25 до 30	7	5
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	5	7
УКУПНО		30	30

*Претходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	30		Стање на дан 30.06.2019. године	30
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	2
1			1	Одлазак у старосну пензију	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	2
1			1	Уговор о раду на одређено време	2
2			2		
	Стање на дан 31.03.2019. године	30		Стање на дан 30.09.2019. године	30
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	30		Стање на дан 30.09.2019. године	30
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.	1		Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	2
1	Одлазак у старосну пензију	1	1	Одлазак у старосну пензију	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.	1		Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	2
1	Уговор о раду на одређено време	1	1	Уговор о раду на одређено време	2
2			2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	30		Стање на дан 31.12.2019. године	30

*Претходна година

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину* - Бруто I

у динарима

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	29	2,355,906	81,238	27	2,101,541	77,835				2	254,365	127,183
II	29	2,361,588	81,434	27	2,121,510	78,574				2	240,078	120,039
III	29	2,455,083	84,658	27	2,209,466	81,832				2	245,617	122,809
IV	29	2,400,020	82,759	27	2,157,010	79,889				2	243,010	121,505
V	29	2,450,094	84,486	27	2,204,780	81,659				2	245,314	122,657
VI	29	2,386,518	82,294	27	2,155,684	79,840				2	230,834	115,417
VII	29	2,413,363	83,219	27	2,172,877	80,477				2	240,486	120,243
VIII	30	2,445,501	81,517	27	2,191,008	81,148	1	6,795	6,795	2	247,698	123,849
IX	30	2,440,433	81,348	27	2,130,579	78,910	1	64,237	64,237	2	245,617	122,809
X	30	2,544,530	84,818	27	2,217,530	82,131	1	67,000	67,000	2	260,000	130,000
XI	30	2,544,529	84,818	27	2,203,296	81,604	1	81,233	81,233	2	260,000	130,000
XII	30	2,544,529	84,818	27	2,203,296	81,604	1	81,233	81,233	2	260,000	130,000
УКУПНО		29,342,094			26,068,577			300,498			2,973,019	
ПРОСЕК	30	2,445,175	83,117	27	2,172,381	80,459	1	60,100	60,100	2	247,752	123,876

* исплата са процене до краја године

** исплата са процене до краја године старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто I

у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	30	2,665,940	88,865	28	2,385,940	85,212				2	280,000	140,000
II	30	2,665,940	88,865	28	2,385,940	85,212				2	280,000	140,000
III	30	2,665,940	88,865	28	2,385,940	85,212				2	280,000	140,000
IV	30	2,665,940	88,865	28	2,385,940	85,212				2	280,000	140,000
V	30	2,665,940	88,865	27	2,300,728	85,212	1	85,212	85,212	2	280,000	140,000
VI	30	2,665,940	88,865	27	2,300,728	85,212	1	85,212	85,212	2	280,000	140,000
VII	30	2,665,940	88,865	27	2,300,728	85,212	1	85,212	85,212	2	280,000	140,000
VIII	30	2,665,940	88,865	26	2,215,516	85,212	2	170,424	85,212	2	280,000	140,000
IX	30	2,665,940	88,865	26	2,215,516	85,212	2	170,424	85,212	2	280,000	140,000
X	30	2,665,940	88,865	26	2,215,516	85,212	2	170,424	85,212	2	280,000	140,000
XI	30	2,665,940	88,865	26	2,215,516	85,212	2	170,424	85,212	2	280,000	140,000
XII	30	2,665,940	88,865	26	2,215,516	85,212	2	170,424	85,212	2	280,000	140,000
УКУПНО		31,991,280			27,523,524			1,107,756			3,360,000	
ПРОСЕК	30	2,665,940	88,865	27	2,293,627	85,212	1	138,470	85,212	2	280,000	140,000

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	30	3,143,143	104,771	28	2,813,023	100,465				2	330,120	165,060
II	30	3,143,143	104,771	28	2,813,023	100,465				2	330,120	165,060
III	30	3,143,143	104,771	28	2,813,023	100,465				2	330,120	165,060
IV	30	3,143,143	104,771	28	2,813,023	100,465				2	330,120	165,060
V	30	3,143,143	104,771	27	2,712,558	100,465	1	100,465	100,465	2	330,120	165,060
VI	30	3,143,143	104,771	27	2,712,558	100,465	1	100,465	100,465	2	330,120	165,060
VII	30	3,143,143	104,771	27	2,712,558	100,465	1	100,465	100,465	2	330,120	165,060
VIII	30	3,143,143	104,771	26	2,612,093	100,465	2	200,930	100,465	2	330,120	165,060
IX	30	3,143,143	104,771	26	2,612,093	100,465	2	200,930	100,465	2	330,120	165,060
X	30	3,143,143	104,771	26	2,612,093	100,465	2	200,930	100,465	2	330,120	165,060
XI	30	3,143,143	104,771	26	2,612,093	100,465	2	200,930	100,465	2	330,120	165,060
XII	30	3,143,143	104,771	26	2,612,093	100,465	2	200,930	100,465	2	330,120	165,060
УКУПНО		37,717,716			32,450,231			1,306,045			3,961,440	
ПРОСЕК	30	3,143,143	104,771	27	2,704,186	100,465	1	163,256	100,465	2	330,120	165,060

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	2,777,613	3,280,000	3,143,143	136,857
II	2,784,312	3,280,000	3,143,143	136,857
III	2,894,543	3,280,000	3,143,143	136,857
IV	2,829,624	3,280,000	3,143,143	136,857
V	2,888,661	3,280,000	3,143,143	136,857
VI	2,813,705	3,280,000	3,143,143	136,857
VII	2,845,355	3,280,000	3,143,143	136,857
VIII	2,883,245	3,280,000	3,143,143	136,857
IX	2,877,271	3,280,000	3,143,143	136,857
X	3,000,000	3,280,000	3,143,143	136,857
XI	3,000,000	3,280,000	3,143,143	136,857
XII	3,000,000	3,280,000	3,143,143	136,857
УКУПНО	34,594,329	39,360,000	37,717,716	1,642,284

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
II	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
III	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
IV	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
V	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
VI	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
VII	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
VIII	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
IX	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
X	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
XI	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
XII	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2
УКУПНО	600,000	240,000	180,000		640,008	240,000	200,004	
ПРОСЕК	50,000	20,000	15,000	2	53,334	20,000	16,667	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
II	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
III	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
IV	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
V	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
VI	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
VII	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
VIII	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
IX	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
X	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
XI	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
XII	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	
УКУПНО	949,380	379,740	284,820			1,012,668	379,740	316,464		
ПРОСЕК	79,115	31,645	23,735	2		84,389	31,645	26,372	2	

НАПОМЕНА:

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа ("Сл. гласник РС", бр. 102/2016).

У складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, неће бити уплата у буџет Републике Србије, с обзиром да је месечни износ накнаде нижи од 25.000,00 динара.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2+3)	1	2	3	1+(2+3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

[illegible]

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018. претходне године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Страни кредитор													
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
Добра						
1.	Динамички мерни уређај са падајућим тегом за контролу сабијености тла и насутих материјала		750,000	750,000	750,000	750,000
2.	Машина за дијамантско бушење (КЕРНОВАЊЕ) бетона и асфалта		450,000	450,000	450,000	450,000
3.	Материјала за штампаче и плотере (тонери, боје, цд-и и сл.), оригинали са холограмом по препоруци произвођача опреме	100,000	50,000	100,000	150,000	200,000
4.	Материјал за одржавање хигијене	80,000	25,000	50,000	75,000	100,000
5.	Канцелариски материјал	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
6.	Телекомуникациона опрема и друга опрема и канцеларијски намештај	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
7.	Електрична енергија	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
8.	Гориво за моторна возила	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
9.	Даљинско грејање	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
10.	Кафа, чајеви, минерална вода и др. за пословне састанке	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
Укупно добра:		2,170,000	1,785,000	2,370,000	2,955,000	3,540,000
Услуге						
1.	Геомеханичка испитивања	100,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
2.	ПТТ и транспортни трошкови	600,000	175,000	350,000	525,000	700,000
3.	Текуће одржавање моторних возила	250,000	50,000	100,000	150,000	200,000
4.	Текуће одржавање рачунара и рачунарске опреме	100,000	50,000	100,000	150,000	200,000
5.	Текуће одржавање опреме за комуникацију и фотокопир апарата	150,000	25,000	50,000	75,000	100,000
6.	Текуће одржавање зграде	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
7.	Трошкови закупнина	16,667				
8.	Реклама и пропаганда	55,000				
9.	Комуналне и остале услуге	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
10.	Адвокатске, правне и остале услуге	300,000	137,500	275,000	412,500	550,000
11.	Услуге екстерне ревизије финансијских извештаја	120,000	40,000	80,000	120,000	160,000
12.	Репрезентација - угоститељске услуге	160,000	15,000	30,000	45,000	60,000
13.	Осигурање имовине код осигуравајућих кућа	20,000	50,000	100,000	150,000	200,000
14.	Трошкови платног промета	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
15.	Стручне лиценце запослених неопходне за обављање делатности	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
16.	Стручна литература неопходна за обављање основне делатности	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000

17.	Семинари и стручно усавршавање	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
18.	Таксе за учествовање на тендерима, вештачења, сагласности од надлежних органа и сл.	850,000	212,500	425,000	637,500	850,000
19.	Систематски лекарски прегледи запослених и организоване рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
Укупно услуге:		5,521,667	2,205,000	4,410,000	6,615,000	8,820,000
Радови						
1.	Радови на одржавању имовине Града Ниша - израда завршног застора	2,900,000	11,577,438	23,154,875	34,732,313	46,309,750
Укупно радови:		2,900,000	11,577,438	23,154,875	34,732,313	46,309,750
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		10,591,667	15,567,438	29,934,875	44,302,313	58,669,750

*Претходна година

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Редни број	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019. план (текућа година)	2020. план (текућа +1 година)	2021. план (текућа +2 године)	Након 2022. (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
2						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
3						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
4						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
5						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2019.	План 01.01.-30.06.2019.	План 01.01.-30.09.2019.	План 01.01.-31.12.2019.
1	Динамички мерни уређај са падајућим тегом за контролу сабијености тла и насутих материјала	сопствена средства	2019	2019	750		750	750	750	750
2	Машина за дијамантско бушење (КЕРНОВАЊЕ) бетона и асфалта	сопствена средства	2019	2019	450		450	450	450	450
3										
4										
5										
6										
7										
...										
Укупно:					1,200		1,200	1,200	1,200	1,200

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	100,000	200,000	25,000	50,000	75,000	100,000
6.	Реклама и пропаганда		55,000				
7.	Остало						

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
председник



Дејан Милосављевић, дипл. маш. инж.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2019. годину

Правни основ за израду и доношење Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2019. годину је Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16) где је у члану 59. прописана обавеза јавног предузећа да за сваку календарску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности.

Сходно одредбама чл. 23. Одлуке о оснивању ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр.141/16-пречишћен текст) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-1324-2/2017 од 03.04.2017. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-280/2017-15-02 од 28.04.2017. године, Надзорни одбор доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја, уз сагласност Скупштине Града Ниша.

Програм је урађен уз поштовање одредаба члана 60. Закона о јавним предузећима, које се односе на обавезне елементе садржаја програма, општих параметара за израду програма и Смерница за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2019-2021 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, које су усвојене Уредбом Владе Републике Србије 05 Број 023-10701/2018 од 08.11.2018. године.

Програм се састоји из 10 целина и то:

- 1. Општи подаци** – Општи део у коме се наводи статус, правна форма и делатност предузећа, одређује оквир и сврха постојања предузећа и чему предузеће тежи у даљем развоју. Такође, у овом делу се говори о законском оквиру у коме се одвија пословање предузећа и приказује организациона структура према важећим одлукама.
- 2. Анализа пословања у 2018. години** – У овом делу извршена је детаљна анализа пословања предузећа у 2018. години, што је послужило као основа за израду Програма пословања за 2019. годину. Пословање предузећа претходне године описано је кроз процењени физички обим активности, анализу остварених индикатора пословања, утврђени су разлози одступања у односу на планиране индикаторе и наведене активности које су спроведене на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања.
- 3. Циљеви и планиране активности за 2019. годину** – Овде су дефинисани циљеви ради остваривања планираних задатака у оквиру надлежности предузећа, кључне активности потребне за достизање циљева, извршена је анализа тржишта и процена најзначајнијих ризика који се могу јавити у пословању, као и планираних активности на унапређењу корпоративног управљања.
- 4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама** – У овом делу детаљно су приказани приходи по изворима и расходи по наменама, као и очекивани финансијски резултат за 2019. годину, уз осврт на политику цена и трошкове запослених.

5. **Планирани начин расподеле добити** – Део у коме је истакнуто да ће се планирана добит распоредити у складу са препоруком оснивача и одлуком Надзорног одбора.

6. **План зарада и запошљавања** – У овом делу разрађена је политика запошљавања и приказан планирани износ средстава за исплату зарада, а уз уважавање свих законских ограничења и препорука.

7. **Кредитна задуженост** – ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша не планира кредитно да се задужује.

8. **Планиране набавке** – Планирана набавка добара, радова и услуга за обављање делатности ће се у 2019. години извршити сагласно Закону о јавним набавкама, сходно Плану јавних набавки за 2019. годину и финансијским средствима опредељеним за те намене.

9. **План инвестиција** – У 2019. години предузеће планира инвестиције за набавку опреме.

10. **Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене** – Овде су посебно описани критеријуми на основу којих су планирана средства за посебне намене, а сходно томе и начин трошења ових средстава.

Програм пословања за 2019. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора од 30.11.2018. године.

Имајући у виду наведено упућује се Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2019. годину, преко Секретаријата за комуналне делатности, енергетику и саобраћај Градске управе Града Ниша, Скупштини Града Ниша на сагласност.

ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ДИРЕКТОР
Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.

