

Бр. 02-258-2/19

28-01 20 19 год.
НИШ

**Образац 12: Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања
ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2018. годину
- за период од 01.01. до 31.12.2018. године -**

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:	ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
Седиште:	Ул. 7. јули бр. 6, 18000 Ниш
Претежна делатност:	4299
Матични број:	06118496
ПИБ:	100619347
Надлежно министарство:	Градска управа Града Ниша, Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај

Делатности јавног предузећа:

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. управљање јавним путевима, као делатност од општег интереса.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2018. годину бр. 05-5063/17 од 01.12.2017. године (Сагласност Скупштине Града Ниша – Решење бр. 06-1290/2017-19-02 од 27.12.2017. године) и Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2018. годину бр. 02-846 од 12.03.2018. године (Сагласност Скупштине Града Ниша – Решење бр. 06-692/2018-9-02 од 22.06.2018. године)

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст и 118/2018) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша 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. управљање јавним путевима, као делатност од општег интереса.

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 све горе 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 5.000.000,00 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 сада 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 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 је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-5/18 од 06.03.2018. године.

У циљу реализације ове одлуке предузеће врши измене и допуне свог програма пословања, на које је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-692/2018-9-02 дана 22.06.2018. 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.

Планирано је да предузеће наведене послове обавља са расположивом радном снагом, односно са 30 запослених на неодређено време.

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.

Рачуни, привремене и окончане ситуације, обрачуни камата, поравнања и др. примљени од добављача за извршене послове на реализацији градских програма, по уговорима из 2016. и ранијих година, као и по уговорима закљученим у 2017. години, а на основу јавних набавки спроведених у 2016. години, као и обрачуни припадајућег пореза на додату вредност који плаћа инвеститор, евидентирани су као потраживања из специфичних послова од Града Ниша, у складу са Уговором о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1).

По истом уговору, на основу достављених спискова о извршеним исплатама повериоцима Дирекције директно са рачуна буџета Града Ниша, извршено је рачуноводствено евидентирање исплате добављачима и наплате из специфичних послова од Града Ниша.

Извршење послова по основу закључених уговора и стечених обавеза у поступку реализације градских програма

У периоду од 01.01. до 31.12.2018. године, извршиоци послова обавили су део послова на реализацији градских програма, за шта су Дирекцији испоставили рачуне и ситуације.

По рачуноводственој евиденцији, а на основу прокњижених веродостојних рачуноводствених исправа, за рачун Града Ниша извршена су следећа улагања за набавку нематеријалне имовине у припреми и грађевинске објекте у припреми:

- за нематеријалну имовину	70.792 динара (конто 015)
- за грађевинске објекте у припреми	1.333.253 динара (конто 0261)

У истом периоду, створена су потраживања од Града Ниша по основу специфичних послова по Уговору о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) у износу од 85.051.405 динара, а Град Ниш је извршио плаћања директно из буџета Града Ниша повериоцима за завршене послове, исплатио порез на додату вредност за изведене радове за које је обвезник наручилац, као и надокнадио трошкове принудне наплате које смо имали по основу реализације градских програма из ранијег периода, у укупном износу од 370.484.795 динара.

На дан 31.12.2018. године Град Ниш дугује за извршене послове на реализацији градских програма преко Дирекције укупно 220.346.473 динара.

По основу принудног извршења од стране јавних извршитеља и судова са текућих рачуна Дирекције принудно је наплаћено 13.842.277 динара, од тога:

- по основу главног дуга и трошкова извршитеља укупно 12.315.911 динара,
- на име обрачунате камате 1.295.730 динара и
- на име провизије НБС 230.636 динара .

Наведена извршења директно терете расходе пословања, а већим делом се надокнађују од стране Оснивача, сходно уговорним одредбама а по поднетим захтевима у износу од 12.590.602 динара. Наведени износ евидентиран је у оквиру осталих пословних прихода у извештајном периоду.

Извештај о приходима и расходима за период од 01. 01. до 31.12. 2018. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 31.12.2018. године укупни приходи процењени су на износ од **67.770.187 динара**.

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 51.807.477 динара.

У овом периоду остварен је приход по основу суфинансирања Програма управљања спомеником природе Церјанска пећина у износу од 1.217.680 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 14.081.705 динара, а односе се на рефундацију трошкова извршења од стране Оснивача по поднетим захтевима у износу од 12.590.602 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 1.050 динара и приходи по основу усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 662.275 динара.

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 31.12.2018. године, процењени су на износ од **67.594.991 динар**.

Основна структура расхода је следећа:

511 – Трошкови материјала за саобраћај	245.898
5121 и 5129 – Трошкови канцеларијског и режијског материјала	297.214
512 – Трошкови осталог материјала (набавка ситног инвентара)	467.365
513 – Трошкови горива и енергије	879.531
520 – Трошкови бруто зарада	29.162.707
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	5.217.615
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	385.134
5240 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима јавни радови	1.465.103
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	227.848
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	949.367
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	2.409.668
52981– Умањење зарада 10%	2.653.592
530 – Трошкови услуга на изради учинака	1.271.284
531 – Трошкови транспортних услуга	657.889
532 – Трошкови одржавања објеката и опреме	963.139
533 – Трошкови закупнина	16.667
535 – Трошкови рекламе и пропаганде	55.000
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	408.392
540 – Трошкови амортизације	2.730.410
550 – Трошкови непроизводних услуга	277.700
551 – Трошкови репрезентације	177.173
552 – Трошкови премије осигурања	142.248
553 – Трошкови платног промета	166.257
5531–Трошкови платног промета - принудна наплата НБС	230.635
555 – Трошкови пореза	620.121
556 – Трошкови доприноса	430.463
559 – Остали нематеријални трошкови	906.454
5599 – Остали нематеријални трошкови – принудна наплата извршитељи	12.315.911
5620 – Расходи камата – принудна наплата извршитељи	1.295.730

562 – Расходи камата из редовног пословања	495.673
585 – Обезвређивање потраживања и краткорочних пласмана	72.803

Укупни расходи 67.594.991

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Надзорног одбора и сл.). Ови расходи су под строгим контролом Оснивача и надлежних државних органа, а обрачунавају се и исплаћују у складу са Програмом пословања за 2018. годину.

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **67.770.187 динара** и расходима у износу од **67.594.991 динар**, у извештајном периоду (01.01.-31.12.2018. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 175.196 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 1.376.077 динара који се коригује – увећава приходом од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 662.275 динара, односно умањује расходом од обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 72.803 динара и финансијски губитак у износу од 1.790.353 динара.

Добитак се коригује за порески расход периода по основу аконтација пореза на добит у износу од 170.760 динара, те добитак за расподелу износи 4.436 динара.

Конечан резултат пословања предузећа за 2018. годину биће утврђен при изради редовног годишњег финансијског извештаја, у законском року, до 30. јуна 2019. године.

Програмом пословања за 2018. годину за период 01.01.-31.12.2018. године планирани су укупни приходи у износу од 124.859.750 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 124.139.130 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 721.620 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 6.220.620 динара и финансијски губитак у износу од 5.500.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 54% планираних прихода, односно да ће укупни расходи такође бити остварени на нивоу од 54% планираних расхода.

Предузеће је кроз измене и допуне свог програма пословања од 12.03.2018. године планирало увећање прихода и расхода у III кварталу, а све у циљу 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 III квартала, а уговор са извођачем радова закључен у новембру 2018. године, то приходи и расходи нису остварени на планираном нивоу.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 31.12.2018. године

Укупна потраживања на дан 31.12.2018. године износе 295.476.137 динара, а њихову структуру чине:

<u>Потраживања од купаца</u> (конто 204) износе 5.454.423 динара, и то:	
- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове	5.025.218 динара
- потраживања од осталих купаца	429.205 динара

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша по основу изведених, а неплаћених радова и услуга по уговорима за реализацију градских програма (конто 218) износе 220.346.473 динара.

Потраживања у корист Града Ниша представљају потраживања од трећих лица, а превасходно од корисника стубова електричног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самоносећих каблова – кабловских оператера (конто 2180) и износе 9.201.410 динара. Дирекција ове послове обавља у име и за рачун Града Ниша, те накнаду без ПДВ-а, а по извршеној наплати потраживања, преноси у буџет Града Ниша.

Друга потраживања из специфичних послова по основу погрешно уплаћених средстава добављачима (конто 2181) износе 538.307 динара (потраживање од ЈП Завод за урбанизам Ниш).

Потраживања од запослених за накнаде утршка мобилне телефоније преко одобреног износа (конто 221) износе 16.050 динара.

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 31.157.221 динар. Ова потраживања датирају из ранијих година, а један део наплаћен је у 2018. години. Структуру ових потраживања чине: потраживање од Нискоградње у износу од 12.328.840 динара, потраживање од МД градње инжењеринг транспорта у износу од 2.487.476 динара, потраживања по судским пресудама од чега највеће од ЈКП Градска топлана у износу од 11.736.181 динар за чију наплату је закључен Споразум о вансудском поравнању број 05-907 од 08.03.2017. године (укупно потраживање по наведеном споразуму износило је 23.472.362 динара, наплаћено и пренето у буџет Града Ниша закључно са 31.12.2018. године 11.736.181 динар, што је у складу са уговореном динамиком), потраживања из стечајних поступака у износу од 1.288.761 динар и потраживање од Нисала по УППР-у у износу од 3.315.963 динара.

Укупне текуће обавезе из пословања, без пасивних временских разграничења, износе 289.275.331 динар.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине	1.166.800 динара
- Примљени аванси и обавезе према добављачима	220.927.071 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	25.865.127 динара
- Обавезе за зараде	391.994 динара
- Обавезе по основу умањења зарада 10%	250.215 динара
- Обавезе по уговорима са физичким лицима (нето)	62.001 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	15.428 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	3.292.177 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	31.157.221 динара
- Обавезе по основу ПДВ	1.421.098 динара
- Обавезе за судске таксе (из 2016.г.) и извршења	4.631.591 динара
- Обавезе за порезе и доприносе на накн.запосл. и услуге по уговорима	36.101 динара
- Одложене пореске обавезе	24.000 динара
- Обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	34.506 динара

Обавезе према добављачима у износу од 217.464.361 динар односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 438.270 динара и обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма, које износе 217.026.091 динар.

У структури обавеза према добављачима по основу реализације градских програма највеће учешће имају:

- Систем Електропривреда Србије	147.070.341 динара
- ПД Југоисток	53.621.003 динара
-TRACE PZP Ниш	8.193.345 динара
- Железнице Србије	7.504.402 динара

Обавезе према осталим добављачима за реализацију градских програма укупно износе 637.000 динара.

Пасивна временска разграничења (конто 499) износе 484.049.227 динара, а односе се на укупно извршена улагања за нефинансијску имовину у припреми и нематеријалну имовину у припреми, која ће по окончању инвестиција и стављања у функцију бити предата на коришћење инвеститору, Граду Нишу, и као таква искњижена из књиговодства Дирекције.

V ИНВЕСТИЦИЈЕ:

У периоду од 01.01. до 31.12.2018. године предузеће је имало инвестиционих активности за набавку мерних инструмената за СП „Церјанска пећина“ у износу од 66.000 динара.

Набавка ситног инвентара извршена је у укупном износу од 467.365 динара, и то:

- алат и остали ситан инвентар: 116.136 динара,
- рачунарска опрема: 271.977 динара и
- телекомуникациона и друга опрема: 79.252 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП 1014. Група рачуна/рачун 614 – Позиција 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту

Дирекција је у извештајном периоду остварила приходе по основу реализације Уговора о пружању услуга број 102/2018-01 од 12.01.2018. године (наш број 05-49/1 од 09.01.2018. године) којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга битна питања у вези са обављањем поверене делатности, закљученог између Града Ниша и Дирекције као и по основу обављања других послова у складу са оснивачким актом.

На наведеној позицији исказан је пословни приход у износу од 51.807.477 динара, као 51.807.

АОП 1016. Група рачуна/рачун 64 – Позиција III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.

На наведеној позицији исказани су приходи од субвенција по основу Уговора о суфинансирању Програма управљања спомеником природе „Церјанска пећина“ за 2018. годину, 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, у износу од 1.217.680 динара, као 1.218.

АОП 1017. Група рачуна/рачун 65 – Позиција IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

На наведеној позицији исказани су други пословни приходи а односе се на рефундацију трошкова извршења обавеза насталих реализацијом градским програма од стране Оснивача, а по поднетим захтевима, у износу од 12.590.602 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, укупно на овој позицији 14.081.704 динара, као 14.082.

АОП 1037. Група рачуна/рачун 669 – Позиција 4. Остали финансијски приходи

На наведеној позицији исказани су остали финансијски приходи по основу одобрених бонуса од добављача за благовремене исплате у износу од 1.050 динара, као 1.

АОП 1050. Група рачуна/рачун 683 и 685 – Позиција 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

На наведеној позицији исказани су приходи по основу усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 662.275, као 662.

Расходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП 1023. Група рачуна/рачун 51 осим 513 – Позиција V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

На наведеној позицији исказани су трошкови материјала (материјал за саобраћај, канцеларијски и остали материјал, ситан инвентар и ауто гуме са једнократним отписом), у износу од 1.010,477 динара, као 1.010.

АОП 1024. Група рачуна/рачун 513 – Позиција VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

На наведеној позицији исказани су трошкови горива за моторна возила, топлотне и електричне енергије, у износу од 879.531 динар, као 880.

АОП 1025. Група рачуна/рачун 52 – Позиција VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

На наведеној позицији исказани су расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи за запослене настали по основу радног односа, расходи по уговорима са физичким лицима ван радног односа, и накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора, у износу од 42.471.034 динара, као 42.471.

Послови у Дирекцији извршавали су се на основу расположивих капацитета радне снаге, што је посебно исказано у ЗИП обрасцима у делу броја запослених који су примили зараду и броја запослених који нису примили зараду, по месецима, што дајемо у следећем прегледу:

Месец /2018.г.	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	29	29	29	
Фебруар	29	29	29	
Март	29	29	29	
Април	30	29	29	
Мај	30	29	29	
Јун	30	29	29	
Јул	30	29	29	
Август	30	30	30	
Септембар	30	30	30	
Октобар	30	30	30	
Новембар	30	30	30	
Децембар	30	30	30	

АОП 1026, Група рачуна/рачун 53 – Позиција VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

На наведеној позицији исказани су трошкови услуга на изради учинака, транспортних услуга, трошкови услуга одржавања објекта и опреме, трошкови закупнина, и трошкови осталих услуга, у износу од 3.372.371 динара, као 3.373.

АОП 1027, Група рачуна/рачун 54 – Позиција IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

На наведеној позицији исказани су трошкови амортизације, у износу од 2.730.410 динара, као 2.730.

АОП 1029, Група рачуна/рачун 55 – Позиција XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

На наведеној позицији исказани су трошкови непроизводних услуга, платног промета, трошкови пореза и доприноса, и остали нематеријални трошкови, у износу од 15.266.963 динара, као 15.267.

АОП 1046, Група рачуна/рачун 562 – Позиција II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

На наведеној позицији исказани су расходи по основу уговорених и затезних камата по обавезама из комерцијалних активности, у износу од 1.791.403 динара, као 1.791.

АОП 1051, Група рачуна/рачун 583 и 585 – Позиција II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

На наведеној позицији исказани су расходи по основу обезвређивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана, у износу од 72.803 динара, као 73.

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:

АОП 1058, Позиција: Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

На наведеној позицији исказан је укупан резултат пословања за наведени период као разлика укупних прихода и укупних расхода – Добитак, у износу од 175.196 динара, као 175.

АОП 1060, Позиција: I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказан је порески расход периода по основу аконтација пореза на добит предузећа за 2018. годину, у износу од 170.760 динара, као 171.

АОП 1064, Позиција: С. НЕТО ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је резултат пословања након опорезивања, у износу 4.436 динара, као 4

2. БИЛАНС СТАЊА

А К Т И В А :

АОП 005. Група рачуна/рачун 011, 012 и део 019 – Позиција 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права

На наведеној позицији исказана је садашња вредност системских и апликативних софтвера и лиценци, у износу од 328.629 динара, као 329.

АОП 008. Група рачуна/рачун 015 и део 019 – Позиција 5. Нематеријална имовина у припреми

На наведеној позицији исказана је садашња вредност извршених улагања за набавку нематеријалне имовине, по уговорима за реализацију градских програма, у износу од 55.044.445 динара, као 55.044.

АОП 010. Група рачуна/рачун 016 и део 019 – Позиција 6. Аванси за нематеријалну имовину

На наведеној позицији исказана је садашња вредност датих аванса за набавку нематеријалне имовине, по уговорима за реализацију градских програма, у износу од 37.709 динара, као 38.

АОП 012. Група рачуна/рачун 022 и део 029 – Позиција 2. Грађевински објекти

На наведеној позицији исказана је садашња вредност грађевинских објеката, у износу од 60.304.464 динара, као 60.305.

АОП 013. Група рачуна/рачун 023 и део 029 – Позиција 3. Постројења и опрема

На наведеној позицији исказана је садашња вредност опреме, у износу од 2.164.451 динар, као 2.164.

АОП 015. Група рачуна/рачун 025 и део 029 – 5. Остале некретнине, постројења и опрема

На наведеној позицији исказана је садашња вредност осталих некретнина, постројења и опреме (панои), у износу од 327.451 динар, као 327.

АОП 016. Група рачуна/рачун 026 и део 029 – Позиција 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми

На наведеној позицији исказана је садашња вредност извршених улагања за набавку некретнина, постројења и опреме, по уговорима за реализацију градских програма, у износу од 427.743.511 динара, као 427.744.

АОП 045. Група рачуна/рачун 10 – Позиција 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар

На наведеној позицији исказан је износ материјала за јавну расвету, у износу од 589.466 динара, као 590.

АОП 050. Група рачуна/рачун 15 – Позиција 6. Плаћени аванси за залихе и услуге

На наведеној позицији исказан је износ плаћених аванса за залихе и услуге, у износу од 468.418 динара, као 468.

АОП 056. Група рачуна/рачун 204 и део 209 – Позиција 5. Купци у земљи

На наведеној позицији исказана је садашња вредност потраживања од купаца у земљи, у износу од 5.454.423 динара, као 5.455.

АОП 059. Група рачуна/рачун 21 – Позиција III. Потраживања из специфичних послова

На наведеној позицији исказана је садашња вредност потраживања из специфичних послова од Града Ниша, по Уговору о преузимању дуговања и обавеза и по другим основима, а за све реализоване а неисплаћене послове по посебним уговорима за реализацију градских програма које је закључивала Дирекција у име и за рачун Града Ниша, потраживања од трећих лица, а превасходно од корисника стубова електричног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самоносећих каблова – кабловских оператера и потраживања по основу погрешно извршене уплате извршиоцу посла, у укупном износу од 230.086.190 динара, у износу од као 230.086.

АОП 060. Група рачуна/рачун 22 – Позиција IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

На наведеној позицији исказан је износ потраживања од запослених и остала краткорочна потраживања која датирају из ранијих година, а превасходно потичу из судских спорова и стечајних поступака у износу од 31.173.271 динара, као 31.173

АОП 068. Група рачуна/рачун 24 – Позиција VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

На наведеној позицији исказан је износ средстава по текућим рачунима, у износу од 28.643.757 динара, као 28.644.

АОП 069. Група рачуна/рачун 27 – Позиција VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

На наведеној позицији исказан је претходни ПДВ у примљеним рачунима, који ће се користити као одбитни у наредном пореском периоду, у износу од 15.249 динара, као 15.

АОП 070. Група рачуна/рачун 28 – Позиција VIII. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

На наведеној позицији исказан су разграничени трошкови осигурања по основу обавеза које доспевају у 2019. години и потраживања за ПДВ за нефактурисан приход, у износу од 103.247 динара, као 103.

ПАСИВА:

АОП 0406. Група рачуна/рачун 303 – Позиција 4. Државни капитал

На наведеној позицији исказан је износ капитала Оснивача, Града Ниша, у износу од 68.817.279 динара, као 68.817.

АОП 0413. Група рачуна/рачун 32 – Позиција IV. РЕЗЕРВЕ

На наведеној позицији исказан је износ резерви из добити, у износу од 338.408 динара, као 339.

АОП 0416. Група рачуна/рачун 34 – Позиција VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је износ нераспоређеног добитка текуће године, у укупном износу од 4.436 као 4.

АОП 0429. Група рачуна/рачун 404 – Позиција 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених

На наведеној позицији исказан је износ дугорочних резервисања за отпремнине, у износу од 1.166.800 динара, као 1.167.

АОП 0441. Група рачуна/рачун 498 – Позиција V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

На наведеној позицији исказан је износ одложених пореских обавеза, у износу од 24.000 динара, као 24.

АОП 0450. Група рачуна/рачун 430 – Позиција II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

На наведеној позицији исказан је износ обавеза по основу примљених аванса, у износу од 3.462.710 динара, као 3.462.

АОП 0451. Група рачуна/рачун 435 – Позиција 5. Добављачи у земљи

На наведеној позицији исказан је износ обавеза према добављачима, у износу од 217.464.361 динар, као 217.464.

АОП 0459. Група рачуна/рачун 44, 45 и 46 – Позиција IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

На наведеној позицији исказан је износ обавеза према запосленима по основу обрачунатих а неисплаћених зарада (Бруто 2), накнада зарада на терет фондова (Бруто 2), накнада трошкова и осталих примања запослених – НЕТО (за долазак и одлазак са рада, дневнице за службена путовања у земљи, осталих трошкова на службеном путу, отпремнина, солидарних помоћи и јубиларних нагарда и др.), нето обавезе према физичким лицима по уговорима, као и обавезе по основу наплате прихода и осталих потраживања у корист буџета и др., у укупном износу од 60.783.949 динара, као 60.784.

АОП 0460. Група рачуна/рачун 47 – Позиција V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

На наведеној позицији исказан је износ обавезе по основу ПДВ, у укупном износу од 1.421.098 динара, као 1.421.

АОП 0461. Група рачуна/рачун 48 – Позиција VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

На наведеној позицији исказан је износ обавеза по основу пореза на имовину, судских такси, пореза и доприноса по уговорима са физичким лицима, пореза на доходак грађана по основу накнада трошкова и осталих примања запослених изнад неопорезивог износа, обавезе по основу обрачунате разлике зарада (умањење зарада 10%) у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату

зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“, бр. 116/14), у износу од 4.952.414 динара, као 4.953.

АОП 0462. Група рачуна/рачун 49 осим 498 – Позиција VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

На наведеној позицији исказан је износ пасивних временских разграничења по основу извршених улагања и датих аванса за набавку нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме, по уговорима за реализацију градских програма, која ће се укинути по завршетку и примопредаји нематеријалне имовине и објеката инвеститору, Граду Нишу, по појединачним уговорима, у износу од 484.049.227 динара, као 484.049.

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

АОП 072. Група рачуна/рачун 88 – Позиција Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

АОП 0465. Група рачуна/рачун 89 – Позиција Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

На наведеним позицијама исказан је износ датих и примљених средстава обезбеђења (меница и гаранција) за добро извршење послова и за отклањање недостатака у гарантном року, у износу од 51.884.926 динара, као 51.885.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 – Позиција I. Приливи готовине из пословних активности

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима, из пословних активности, у износу од 134.229.678 динара, као 134.230.

АОП 3002 – Позиција 1. Продаја и примљени аванси

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и уплате аванса, у износу од 63.309.931 динара, као 63.310.

АОП 3004 – Позиција 3. Остали приливи из редовног пословања

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима по основу уплата купаца по специфичним пословима у корист Града Ниша, по основу преноса дела наменских средстава за покриће трошкова насталих у сврху реализације градских програма, рефундације исплаћених накнада зарада за породична боловања и боловања преко 30 дана, и друго, у укупном износу од 70.919.747 динара, као 70.920.

АОП 3005 – Позиција II. Одливи готовине из пословних активности

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности, у износу од 106.172.941 динар, као 106.173.

АОП 3006 – Позиција 1. Исплате добављачима и дати аванси

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса, у износу од 7.906.908 динара, као 7.907.

АОП 3007 – Позиција 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплата зарада и осталих личних расхода запосленима, у износу од 39.523.238 динара, као 39.523.

АОП 3008 – Позиција 3. Плаћене камате

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата, у износу од 1.791.403 динара, као 1.791.

АОП 3009 – Позиција 4. Порез на добитак

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплате обавеза за порез на добит предузећа за претходну годину и плаћених аконтација за текућу годину, у износу од 341.523 динара, као 342.

АОП 3010 – Позиција 5. Одливи по основу осталих јавних прихода

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу јавних прихода – ПДВ-а, пореза на имовину и др. пореза, по основу преноса дела потраживања Граду Нишу наплаћених од корисника стубова јавног осветљења, као и дела потраживања од ЈКП Градска топлана по основу датог аванса и потраживања по судској пресуди и др. у износу од 56.609.869 динара, као 56.610.

АОП 3016 – 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по основу преузете обавезе и исплате из трезора Града Ниша извршиоцима на реализацији градских програма, и исплата других пратећих расхода (пдв и др.) у износу од 310.824.255 динара, као 310.824.

АОП 3021 – 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу плаћања добављачима за извршене послове на реализацији градских програма, директно из трезора Града Ниша, у износу од 303.123.082 динара, као 303.123.

АОП 3022 – 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплате других обавеза и расхода насталих по основу реализације градских програма, из средстава Града Ниша, у износу од 7.701.173 динара, као 7.701.

АОП 3042 – Позиција Д. Нето прилив готовине

На наведеној позицији исказан је нето прилив готовине, односно, разлика укупног прилива и укупног одлива готовине, у износу од 28.643.757 динара, као 28.644.

АОП 3044 – Позиција 3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 1.1.2018. године, у износу од 587.020 динара, као 587.

АОП 3047 – Позиција Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовина на дан 31.12.2018. године, у износу од 28.643.757 динара, као 28.644.

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Подаци о зарадама (НЕТО, БРУТО1 и БРУТО 2) приказују износ обрачунатих и укалкулисаних зарада запослених за обрачунски период.

Кадровски подаци о броју запослених приказују стање на крају обрачунског периода.

Накнаде по уговорима исказане су у износу обрачунатих бруто накнада по уговорима закљученим са физичким лицима.

Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла и дневнице на службеном путу у земљи исказане су у обрачунатим бруто износима.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима односе се на обрачунату и исплаћену накнаду по споразуму о престанку радног односа у поступку рационализације.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 01.01.2018. године број запослених у предузећу је 29 на неодређено време (укључујући и директора предузећа). У трећем кварталу са једним лицем закључује се уговор о раду на одређено време, тако да је на дан 31.12.2018. године број запослених у предузећу је 30, од тога 29 на неодређено време и 1 на одређено време.

На дан 01.01.2018. године предузеће има једно лице ангажовано ван радног односа, и то по основу уговора о допунском раду, чије ангажовање траје до краја године. У циљу што квалитетнијег, ефикаснијег и економичнијег обављања поверених делатности од стране оснивача, а нарочито у вези са реализацијом Одлуке о раскопавању површина јавне намене, у другом кварталу јавила се потреба за ангажовањем још једног лица ван радног односа по основу уговора о привременим и повременим пословима, а потреба за ангажовањем овог лица престаје у трећем кварталу.

По уговору о привременим и повременим пословима предузеће преко Националне службе за запошљавање ангажује 13 извршилаца у другом кварталу, а по основу реализације 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, док у трећем кварталу са двоје извршилаца споразумно раскида уговор. У последњем кварталу окончан је пројекат преко Националне службе за запошљавање, чиме је истекло радно ангажовање за свих 11 извршилаца, а предузеће је ангажовало једног новог извршиоца на привременим и повременим пословима за обављање поверених послова. Број ангажованих лица ван радног односа на дан 31.12.2018. године је два – једно лице по основу уговора о допунском раду и једно лице по основу уговора о привременим и повременим пословима.

Имајући у виду одредбе члана 10. ст. 3. тач. 1) Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16-одлука УС) које предвиђају да се ограничења у погледу укупног броја запослених у јавном сектору не односи на радно ангажовање незапослених лица у циљу спровођења мера активне политике запошљавања у складу са прописима који уређују област запошљавања (јавни радови и додатно образовање и обуке), а које се реализује преко Националне службе за запошљавање, као и одредбе Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15) да се молба за попуњавање слободног, односно упражњеног радног места и додатног радног ангажовања, у смислу одредаба Закона о буџетском систему, не подноси за радно ангажовање незапослених лица у циљу спровођења мера активне политике запошљавања у складу са прописима који уређују област запошљавања (јавни радови и додатно образовање и обуке), а које се реализује преко Националне службе за запошљавање, то ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша у потпуности испоштовала политику Владе РС у погледу запошљавања, те евентуална одступања у реализацији годишњег програма пословања не треба посматрати као вид прекорачења утврђеног броја запослених и планираних средстава за зараде и накнаде по осталим уговорима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

За обављање поверених послова од стране оснивача, које је регулисано Уговором о пружању услуга бр. 05-49/1 од 09.01.2018. године, месечна цена услуга које пружа Дирекција остаје на истом нивоу као и у 2017. години и износи 5.000.000,00 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.

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

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

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.

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.

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће је по основу Уговора о суфинансирању Програма управљања спомеником природе „Церјанска пећина“ за 2018. годину, број 401-00-570/2018-04 од 11.06.2018. године (наш број 03-2310) који смо закључили са Министарством заштите животне средине Републике Србије, остварило субвенције из буџета Републике Србије у износу од 1.217.680 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У извештајном периоду реализовано је 177.173 динара за репрезентацију и 55.000 динара на име услуга рекламе и пропаганде, а све ово поводом обележавања значајног јубилеја – 50 година рада ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Дирекција у извештајном периоду није имала битнијих инвестиционих активности за набавку опреме и друге имовине за своје потребе, осим набавке GPS Garmin – мерног инструмента за СП „Церјанска пећина у износу од 66.000 динара.

Набавка ситног инвентара извршена је у укупном износу од 467.365 динара, и то:

- алат и остали ситан инвентар: 116.136 динара,
- рачунарска опрема: 271.977 динара и
- телекомуникациона и друга опрема: 79.252 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2018. до 31.12.2018. године вршило услуге у складу са Уговором бр. 05-49/1 од 09.01.2018. године и друге послове у складу са оснивачким актом и то уз ангажовање свог најзначајнијег ресурса – запослених, који су на ефикасан и економичан начин обављали поверене послове. По том основу Предузеће је остварило приход који се сматра довољним за покривање расхода и остваривање позитивног финансијског резултата на крају године.

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од 67.770.187 динара и расходима у износу од 67.594.991 динар, у извештајном периоду (01.01.-31.12.2018. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, добитак у износу од 175.196 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 1.376.077 динара који се коригује – увећава приходом од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 662.275 динара, односно умањује расходом од обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 72.803 динара и финансијски губитак у износу од 1.790.353 динара.

Добитак се коригује за порески расход периода по основу аконтација пореза на добит у износу од 170.760 динара, те добитак за расподелу износи 4.436 динара.

Коначан резултат пословања предузећа за 2018. годину биће утврђен при изради редовног годишњег финансијског извештаја, у законском року, до 30. јуна 2019. године.

Програмом пословања за 2018. годину за период 01.01.-31.12.2018. године планирани су укупни приходи у износу од 124.859.750 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 124.139.130 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 721.620 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 6.220.620 динара и финансијски губитак у износу од 5.500.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 54% планираних прихода, односно да ће укупни расходи такође бити остварени на нивоу од 54% планираних расхода.

Предузеће је кроз измене и допуне свог програма пословања од 12.03.2018. године планирало увећање прихода и расхода у III кварталу, а све у циљу 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 III квартала, а уговор са извођачем радова закључен у новембру 2018. године, то су приходи и расходи остварени на нивоу испод планираног.

Одређена прекорачења у реализацији годишњег програма пословања у односу на план, забележена су на позицијама: приходи од субвенција (план 0 динара / реализација 1.217.680 динара), трошкови материјала

(план 830.000 динара / реализација 1.010.477 динара), трошкови репрезентације (план 0 динара / реализација 177.173 динара) и трошкови рекламе и пропаганде (план 0 динара / реализација 55.000 динара).

Током саме израде годишњег програма пословања није било могуће са великом прецизноћу предвидети све пословне догађаје који ће настати у 2018. години, а нарочито оне који су условљени одлукама локалног и републичког карактера, као и осталих учесника у пословном амбијенту.

Предузеће је приликом израде годишњег програма пословања проценило да за реализацију одређених активности треба издвојити већа средства, али је рестриктивна политика Владе РС захтевала примену мера штедње и рационализације, што је такође један од разлога што су стварни трошкови на појединим позицијама премашили планиране вредности.

Сва прекорачења у реализацији годишњег програма пословања учињена су у сврху несметаног и континуираног обављања поверених послова, а све у складу са датим овлашћењима.

У Нишу, дана 28. јануара 2019. године

ДИРЕКТОР



ЛП Дирекција за изградњу Града Ниша

Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.