



Бр. 02-2909-2/19

23. 07. 20 19 год.
НИШ

**Образац 12: Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања
ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2019. годину
- за период од 01.01. до 30.06.2019. године -**

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

<u>Пословно име:</u>	ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
<u>Седиште:</u>	Ул. 7. јули бр. 6, 18000 Ниш
<u>Претежна делатност:</u>	4299
<u>Матични број:</u>	06118496
<u>ПИБ:</u>	100619347
<u>Надлежно министарство:</u>	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 2019. годину бр. 01-4881-2/18 од 30.11.2018. године (Сагласност Скупштине Града Ниша – Решење бр. 06-1442/2018-32-02 од 26.12.2018. 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 182/2019-01 од 16.01.2019. године (наш број 02-51/19 од 10.01.2019. године) за период од 01.01.2019. године до 31.12.2019. 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,
- управљање општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима у складу са одредбама Закона о путевима,
- 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.

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

Извештај о приходима и расходима за период од 01. 01. до 30.06.2019. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 30.06.2019. године укупни приходи процењени су на износ од **37.041.523 динара**, од тога пословни приходи 36.955.233 динара, финансијски приходи 3.786 динара, приходи од укидања дугорочних резервисања 82.454 динара и приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана 51 динар.

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 33.677.252 динара.

У овом периоду остварен је приход по основу суфинансирања Програма управљања спомеником природе Церјанска пећина у износу од 1.200.000 динара, а у складу са Уговором број 401-00-242/2019-04 од 22.03.2019. године (наш број 03-998) које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије.

Остали пословни приходи остварени су у износу од 2.077.981 динар, а односе се на рефундацију трошкова извршења од стране Оснивача по поднетим захтевима у износу од 2.026.956 динара и приходе по основу надокнаде судских трошкова од стране извршних дужника у износу од 51.025 динара.

У извештајном периоду оставрени су и финансијски приходи у износу од 3.786 динара, приходи од укидања дугорочних резервисања у износу од 82.454 динара и приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 51 динар.

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 30.06.2019. године, процењени су на износ од **32.594.001 динар**, од тога пословни расходи 32.403.830 динара и финансијски расходи у износу од 190.171 динар.

Основна структура расхода је следећа:

5121 и 5129 – Трошкови канцеларијског и режијског материјала	102.608
512 – Трошкови осталог материјала (набавка ситног инвентара)	267.213
513 – Трошкови горива и енергије	523.220
520 – Трошкови бруто зарада	15.446.680
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	2.649.106
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	600.373
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	113.924
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	506.334
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	2.253.976
52981– Умањење зарада 5%	649.278
530 – Трошкови услуга на изради учинака	3.538.732
531 – Трошкови транспортних услуга	242.500
532 – Трошкови одржавања објеката и опреме	287.441
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	107.826
550 – Трошкови непроизводних услуга	165.167
551 – Трошкови репрезентације	27.151
552 – Трошкови премије осигурања	46.996
553 – Трошкови платног промета	73.024
5531–Трошкови платног промета - принудна наплата НБС	97.949
555 – Трошкови пореза	378.676
556 – Трошкови доприноса	240.213
559 – Остали нематеријални трошкови	825.918
5599 – Остали нематеријални трошкови – принудна наплата извршитељи	3.259.524
56 – Финансијски расходи	190.171
Укупни расходи	32.594.001

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима и расходе по основу обавеза 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 2019. годину.

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од 37.041.523 динара и расходима у износу од 32.594.001 динар, у извештајном периоду (01.01.-30.06.2019. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, добитак у износу од 4.447.522 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 4.551.403 динара који се увећава приходом од укидања дугорочних резервисања за износ од 82.454 динара и приходом од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 51 динар и финансијски губитак у износу од 186.385 динара.

Програмом пословања за 2019. годину за период 01.01.-30.06.2019. године планирани су укупни приходи у износу од 62.429.875 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 61.672.565 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 757.310 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 3.257.310 динара и финансијски губитак у износу од 2.500.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 59% планираних прихода, односно да ће укупни расходи бити остварени на нивоу од 53% планираних расхода.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 30.06.2019. године

Укупна потраживања на дан 30.06.2019. године износе 168.233.587 динара а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе 8.749.244 динара, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове	5.025.218 динара
- потраживање од ЈКП Наисус Ниш	2.901.443 динара
- потраживања од осталих купаца	822.583 динара

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша по основу изведених, а неплаћених радова и извршених услуга по уговорима за реализацију програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја чији је главни носилац извршења била Дирекција све док 30.11.2016. године није изгубила својство индиректног корисника средстава буџета услед ступања на снагу измена и допуна Закона о буџетском систему (конто 218) износе 123.785.896 динара. Ова потраживања створена су у складу са одредбама Уговора о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године којим се оснивач 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.

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 9.779.841 динар. 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 утрошка мобилне телефоније преко одобреног износа (конто 221) износе 9.959 динара.

Потраживања за више плаћен порез на добит (конто 223) износе 81.479 динара.

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 25.289.131 динар. Ова потраживања датирају из ранијих година, а један део наплаћен је у 2019. 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 5.868.091 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 30.06.2019. године 17.604.271 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 194.503.529 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине	1.084.346 динара
- Примљени аванси	10.130.050 динара
- Обавезе према добављачима	111.578.295 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	32.824.262 динара
- Обавезе за зараде и друге личне расходе запослених	1.390.446 динара
- Обавезе по основу умањења зарада 5%	68.200 динара
- Обавезе по уговорима са физичким лицима (нето)	119.585 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	17.133 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	4.915.455 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	26.267.146 динара
- Обавезе по основу ПДВ	1.212.177 динара
- Обавезе по основу пореза на имовину	(2.054) динара
- Обавезе по основу комуналне таксе за истицање фирме	40.833 динара
- Обавезе за судске таксе (из 2016.г.) и извршења	4.745.469 динара
- Обавезе за порезе и доприносе на накн.запосл. и услуге по уговорима	74.765 динара
- Обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	37.421 динара

Обавезе према добављачима у износу од 111.578.295 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 357.617 динара и обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма, које износе 111.220.678 динара.

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

- Систем Електропривреда Србије	56.962.674 динара
- ПД Југоисток	53.621.003 динара

Обавезе према осталим добављачима за реализацију градских програма укупно износе 637.001 динар.

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 30.06.2019. године предузеће није имало инвестиционих активности.

Набавка ситног инвентара извршена је у укупном износу од 267.213 динара, и то:

- алат и остали ситан инвентар: 135.742 динара и
- рачунарска опрема: 131.471 динар.

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 182/2019-01 од 16.01.2019. године (наш број 02-51/19 од 10.01.2019. 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 33.677.252 динара, као 33.677.

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 2019. годину, број 401-00-242/2019-04 од 22.03.2019. године (наш број 03-998) које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије, у износу од 1.200.000 динара, као 1.200.

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 у износу од 2.026.956 динара и приходе по основу надокнаде судских трошкова од стране извршних дужника у износу од 51.025 динара, укупно на овој позицији 2.077.981 динар, као 2.078.

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 3.786 динара, као 4.

АОП 1052, Група рачуна/рачун 67 и 68 – Позиција J. Остали приходи

На наведеној позицији исказани су остали приходи по основу укидања дугорочних резервисања за отпремнине у износу од 82.454 динара, као 83.

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 (канцеларијски и остали материјал, ситан инвентар, рачунарска опрема), у износу од 369.821 динара, као 370.

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 523.220 динара, као 523.

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 22.219.671 динар, као 22.220.

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 /2019. година	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	30	30	30	
Фебруар	30	30	30	
Март	30	30	30	
Април	30	29	29	
Мај	30	29	29	
Јун	30	29	29	
Јул				
Август				
Септембар				
Октобар				
Новембар				
Децембар				

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 4.176.500 динара, као 4.176.

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

На наведеној позицији исказани су трошкови непроизводних услуга, платног промета, премија осигурања, трошкови пореза и доприноса и остали нематеријални трошкови, у износу од 5.114.618 динара, као 5.115.

АОП 1046, Група рачуна/рачун 56 – 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 190.165 динара, као 190.

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 4.447.522 динара, као 4.448.

АОП 1060, Позиција: I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказан је порески расход периода по основу аконтација пореза на добит предузећа, у износу од 51.755 динара, као 52.

АОП 1064, Позиција: С. НЕТО ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је резултат пословања након опорезивања, у износу 4.395.767 динара, као 4.396.

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 2.164.450 динара, 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 (панон), 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 042, Група рачуна/рачун 28 – Позиција В. Одложена пореска средства

На наведеној позицији исказана су одложена пореска средства у износу од 152.820 динара, као 153.

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

На наведеној позицији исказан је материјал 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 689.823 динара, као 690.

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 8.749.244 динара, као 8.749.

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 134.104.045 динара, у износу од као 134.104.

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 25.380.568 динара, као 25.380.

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 36.684.597 динара, као 36.685.

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.

П А С И В А :

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

На наведеној позицији исказан је капитал 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 0418, Група рачуна/рачун 34 – Позиција VIII. I НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је нераспоређени добитак претходне године, у укупном износу од 300.260 као 300.

АОП 0419, Група рачуна/рачун 34 – Позиција VIII.2 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је нераспоређени добитак текуће године, у укупном износу од 4.395.767 динара, као 4.396.

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

На наведеној позицији исказана су резервисања за отпремнине, у износу од 1.084.346 динара, као 1.167.

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

На наведеној позицији исказане су обавезе по основу примљених аванса, у износу од 10.130.050 динара, као 10.130.

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

На наведеној позицији исказане су обавезе према добављачима, у износу од 111.578.295 динара, као 111.578.

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 несплаћених зарада (Бруто 2), накнада трошкова и осталих примања запослених (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, обавезе према физичким лицима по уговорима ван радног односа, као и обавезе по основу наплате прихода и осталих потраживања у корист буџета и др., у укупном износу од 65.534.026 динара, као 65.534.

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 1.212.177 динара, као 1.212.

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 5%) у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, у износу од 4.964.635 динара, као 4.965.

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 62.865.255 динара, као 62.865.

АОП 3002 – Позиција 1. Продаја и примљени аванси

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и наплаћених аванса, у износу од 42.603.495 динара, као 42.603.

АОП 3004 – Позиција 3. Остали приливи из редовног пословања

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима по основу наплаћених потраживања у корист Града Ниша, по основу преноса дела наменских средстава за покриће трошкова насталих у сврху реализације градских програма и друго, у укупном износу од 20.261.760 динара, као 20.262.

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 54.824.414 динара, као 54.824

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 6.932.258 динара, као 6.932.

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 27.702.853 динара, као 27.703.

АОП 3008 – Позиција 3. Плаћене камате

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата, у износу од 190.165 динара, као 190.

АОП 3009 – Позиција 4. Порез на добитак

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу плаћених аконтација пореза на добит предузећа за текућу годину, у износу од 14.230 динара, као 14.

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 судској пресуди и др. у износу од 19.984.909 динара, као 19.985.

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

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по основу преузетих обавеза и исплате из трезора Града Ниша извршницима на реализацији градских програма, и исплата других пратећих расхода (ПДВ и др.) у износу од 103.663.442 динара, као 103.663.

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 103.663.442 динара, као 103.663.

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 8.040.840 динара, као 8.041.

АОП 3044 – Позиција 3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 01.01.2019. године, у износу од 28.643.757 динара, као 28.644.

АОП 3047 – Позиција Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 30.06.2019. године, у износу од 36.684.597 динара, као 36.685.

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.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 01.01.2019. године број запослених у предузећу је 30, и то 29 на неодређено време (укључујући и директора предузећа) и 1 на одређено време. У првом кварталу 2019. године није било промена. У априлу 2019. године једно лице стиче право на старосну пензију, а у јуну 2019. године једно лице споразумно раскида уговор о раду на одређено време, док друго лице заснива радни однос на одређено време, тако да је број запослених у предузећу на дан 30.06.2019. године 29, и то 28 на неодређено време и 1 на одређено време.

На дан 01.01.2019. године предузеће има 2 лица ангажована по уговорима ван радног односа, и то по основу уговора о допунском раду и по основу уговора о привременим и повременим пословима. У складу са потребама пословања, предузеће током првог квартала текуће године ангажује још једно лице по основу уговора о привременим и повременим пословима, тако да је број ангажованих лица по осталим уговорима на дан 31.03.2019. године 3. У јуну 2019. године једном лицу истиче ангажовање на привременим и повременим пословима, те је на дан 30.06.2019. године број запослених по уговорима ван радног односа 2.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

За обављање поверених послова од стране оснивача, које је регулисано Уговором о пружању услуга бр. 182/2019-01 од 16.01.2019. године (наш број 02-51/19 од 10.01.2019. године) за период од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године, месечна цена услуга које пружа Дирекција остаје на истом нивоу као и у претходне две године 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 самонесећих 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 2019. годину, број број 401-00-242/2019-04 од 22.03.2019. године (наш број 03-998) које је закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије, остварило субвенције из буџета Републике Србије у износу од 1.200.000 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У извештајном периоду реализовано је 27.151 динар за репрезентацију.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Дирекција у извештајном периоду није имала инвестиционих активности за набавку опреме и друге имовине за своје потребе.

Набавка ситног инвентара извршена је у укупном износу од 267.213 динара, и то:

- алат и остали ситан инвентар: 135.742 динара и
- рачунарска опрема: 131.471 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2019. до 30.06.2019. године вршило услуге у складу са Уговором о пружању услуга број 182/2019-01 од 16.01.2019. године (наш број 02-51/19 од 10.01.2019. године) и обављало 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 **37.041.523 динара** и расходима у износу од **32.594.001 динар**, у извештајном периоду (01.01.-30.06.2019. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 4.447.522 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 4.551.403 динара који се увећава приходом од укидања дугорочних резервисања за износ од 82.454 динара и приходом од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 51 динар и финансијски губитак у износу од 186.385 динара.

Добитак се коригује за порески расход периода у износу од 51.755 динара, те добитак за расподелу износи 4.395.767 динара.

Програмом пословања за 2019. годину за период 01.01.-30.06.2019. године планирани су укупни приходи у износу од 62.429.875 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 61.672.565 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 757.310 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 3.257.310 динара и финансијски губитак у износу од 2.500.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 59% планираних прихода, односно да ће укупни расходи бити остварени на нивоу од 53% планираних расхода.

Мање остварење прихода и расхода у односу на пројектоване вредности у највећој мери резултат је мањег физичког обима реализације послова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно стање од планираног.

У Нишу, дана 23. јула 2019. године

ДИРЕКТОР



ЛП Дирекција за изградњу Града Ниша

Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.