



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-1831-2/20

Зр. 04 20 20 год.
НИШ

Образац 12: Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2020. годину - за период од 01.01. до 31.03.2020. године -

І 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 2020. годину бр. 01-5264/19 од 29.11.2019. године (Сагласност Скупштине Града Ниша – Решење бр. 06-81/2020-30-02 од 21.01.2020. 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 наведено, Град Ниш и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуга број 234/2020-01 од 30.01.2020. године (наш број 05-392/20 од 22.01.2020. године) за период од 01.01.2020. године до 31.12.2020. 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 7.340.000 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,
- управљање општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима у складу са одредбама Закона о путевима,
- управљање заштићеним подручјима и др. .

Чланом 59. Закона о јавним предузећима прописана је обавеза јавног предузећа да за сваку календараску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради добијања сагласности. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној 29.11.2019. године донео Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2020. годину број 01-5264/19, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-81/2020-30-02 дана 21.01.2020. године.

Законом о путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/2018 и 95/2018 - други закон) управљачима пута дате су веће надлежности и овлашћења, што је створило могућност да наше предузеће поново постане основни носилац организације извршења послова на изградњи и одржавању путева у делу који се односи на општинске путеве, улице и некатегорисане путеве који нису део државног пута I и II реда.

Чланом 12. овог закона прописана је обавеза управљача јавног пута да доноси годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева уз претходно прибављено мишљење органа јединице локалне самоуправе надлежног за послове саобраћаја.

Сходно одредбама члана 23. Одлуке о оснивању ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр.141/16-пречишћен текст и 118/18) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-1989/19 од 29.05.2019. године, Надзорни одбор је на седници одржаној 03.03.2020. године донео Програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2020. годину, број 01-1117/2, који је у потпуности усаглашен са Одлуком о буџету Града Ниша за 2020. годину („Службени лист Града Ниша“, бр. 106/2019) и другим пратећим актима (у даљем тексту Програм управљача пута за 2020. годину). Градско веће Града Ниша дало је сагласност на наведени програм Решењем број 251-1/2020-03 дана 04.03.2020. године.

Како је чланом 19. Закона о путевима предвиђено да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута може обезбедити из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и

јединице локалне самоуправе приступило се уређивању начина финансирања обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и са тим у вези Град Ниш је са ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша закључио Уговор број 404/2020-01 од 11.02.2020. године (наш број 02-763/2020).

Како би ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша успешно одговорило на постављене циљеве и задатке, планирано је да се поверени послови извршавају са 50 запослених.

Извештај о приходима и расходима за период од 01. 01. до 31.03.2020. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 31.03.2020. године укупни приходи процењени су на износ од 199.003.517 динара, од тога пословни приходи на износ од 199.002.478 динара и финансијски приходи на износ од 1.039 динара.

Приходи од продаје производа и услуга остварени су 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, у износу од 32.020.992 динара. Структуру ових прихода чине:

Приходи од пружања услуга за Град Ниш	18.350.000 динара
Приходи по основу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене – услуга геомеханичког испитивања и израда завршног застора	12.613.034 динара
Приходи по основу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене – услуга стручног надзора	338.849 динара
Приходи од издавања услова и података за издавање лок. услова	418.885 динара
Приходи од накнада за постављање инсталација	2.467 динара
Приходи од накнада за коришћење делова путног земљишта	9.530 динара
Приходи од издавања сагласности, решења, одобрења	33.333 динара
Други приходи од продаје производа и услуга	254.893 динара

Остали пословни приходи остварени су у износу од 166.981.486 динара, а односе се на рефундацију трошкова извршења од стране Оснивача по поднетим захтевима у износу од 3.097.304 динара, приходе од закупа путне инфраструктуре у износу од 4.800.041 динар и приходе по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 404/2020-01 од 11.02.2020. године (наш број 02-763/2020), у износу од 159.084.141 динар.

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 31.03.2020. године, процењени су на износ од 193.382.478 динара, од тога пословни расходи 192.824.422 динара, финансијски расходи у износу од 252.184 динара и остали расходи у износу од 305.872 динара.

Основна структура расхода је следећа:

512– Трошкови материјала	220.260
513 – Трошкови горива и енергије	208.783
520 – Трошкови бруто зарада	10.492.306
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	1.746.969
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	274.568
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	37.736
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	251.575
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	419.918
530 – Трошкови услуга на изради учинака	11.711.493
5302 – Трошкови изградње јавних путева	32.014.241
531 – Трошкови транспортних услуга	101.501
532 део– Трошкови одржавања објеката и опреме	115.703
532 део – Трошкови одржавања јавних путева	131.168.792
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	42.682
550 – Трошкови непроизводних услуга	45.228
551 – Трошкови репрезентације	2.345
552 – Трошкови премије осигурања	53.102
553 – Трошкови платног промета	158.417
5531–Трошкови платног промета - принудна наплата НБС	55.959

555 – Трошкови пореза	184.801
556 – Трошкови доприноса	11.516
559 – Остали нематеријални трошкови	299.720
5599 – Остали нематеријални трошкови – принудна наплата извршитељи	3.206.805
56 – Финансијски расходи	252.184
58 – Остали расходи	305.872
Укупни расходи	193.382.478

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 строгом контролом Оснивача и надлежних државних органа, а обрачунавају се и исплаћују у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од 199.003.517 динара и расходима у износу од 193.382.478 динара, у извештајном периоду (01.01.-31.03.2020. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, добитак у износу од 5.621,039 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 6.178.056 динара, финансијски губитак у износу од 251.145 динара и губитак по основу расхода од обезвређивања вредности потраживања и краткорочних пласмана у износу од 305.872 динара.

Програмом пословања за 2020. годину за период 01.01.-31.03.2020. године планирани су укупни приходи у износу од 280.185.375 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 276.169.114 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 4.016.261 динар, а кога би чинили пословни добитак у износу од 4.766.261 динар и финансијски губитак у износу од 750.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 71% у односу на план, а укупни расходи на нивоу од 70% у односу на план.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 31.03.2020. године

Укупна потраживања на дан 31.03.2020. године износе 220.582.763 динара, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе 31.162.645 динара, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове	14.705.218 динара
- потраживање од ЈКП Наисус Ниш	9.433.753 динара
- потраживање од ЈКП Градска топлана	1.875.667 динара
- потраживања од осталих купаца	5.148.007 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 103.793.309 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 јавног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самонесећих каблова – кабловских оператера (конто 2180) и износе 5.286.971 динар. Дирекција је ове послове закључно са 31.12.2019. године обављала 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 Града Ниша за финансирање програма управљача пута створна су у складу са одредбама Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 404/2020-01 од 11.02.2020. године (наш број 02-763/2020) – конто 2183 и износе 59.980.082 динара. Структуру ових потраживања чине:

-потраживања за реализацију послова управљача пута на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 18.726.001 динар,

-потраживања за реализацију послова управљача пута на текућем одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 23.151.998 динара,

-потраживања за реализацију послова управљача пута на капиталном одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 18.102.083 динара.

Потраживања од запослених по рачунима Телеком Србија а.д. Београд преко дозвољеног месечног трошка износе (конто 221) износе 394.424 динара.

Потраживања за више плаћен порезе (конто 223 и 224) износе 5.983 динара, а односе се на потраживања за више плаћен порез на имовину.

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 19.421.040 динара. Ова потраживања датирају из ранијих година. 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 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 230.076.499 динара. Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине	1.889.160 динара
- Примљени аванси	6.904.781 динара
- Обавезе према добављачима	143.114.658 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	42.194.342 динара
- Обавезе за зараде и друге личне расходе запослених	2.047.481 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	37.952 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	7.309.649 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	19.421.040 динара
- Обавезе по основу ореза на додату вредност	2.625.746 динара
- Обавезе по основу пореза на добит	277.485 динара
- Обавезе по основу ком. таксе за истицање фирме на посл. простору	58.333 динара
- Обавезе за судске таксе (из 2016.г.) и извршења	4.186.714 динара
- Обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	9.155 динара

Обавезе према добављачима у износу од 143.114.658 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 673.361 динар, обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма из ранијих година док је предузеће било индиректни корисник буџета, које износе 90.491.866 динара и обавезе према добављачима за програме управљача пута које износе 51.949.431 динар.

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

- ПД Југоисток	53.621.003 динара
- Систем Електропривреда Србије	36.243.017 динара

Обавезе према осталим добављачима за реализацију градских програма укупно износе 627.0846 динара.

Структура обавеза према добављачима за реализацију програма управљача пута је следећа:

- Водоградња	31.108.768 динара
- ЈКП Паркинг сервис	7.345.081 динара
- Елмонт	2.876.518 динара
- АБМ путоградња	2.828.127 динара
- Инфраструктура Железнице Србије	2.399.735 динара
- АБЛ систем	1.246.000 динара
- Геолут	1.244.160 динара

Обавезе према осталим добављачима за реализацију програм управљача пута износе 1.189.290 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 31.03.2020. године није било инвестиционих улагања.

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 234/2020-01 од 30.01.2020. године (наш број 05-392/20 од 22.01.2020. 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 32.020.992 динара, као 32.021.

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 од стране Оснивача по поднетим захтевима у износу од 3.097.304 динара, приходе од закупа путне инфраструктуре у износу од 4.800.041 динар и приходе по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 404/2020-01 од 11.02.2020. године (наш број 02-763/2020), у износу од 159.084.141 динар, укупно на овој позицији 166.981.486 динара, као 166.981.

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 1.039 динара, као 1.

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 220.260 динара, као 220.

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 208.783 динара, као 209.

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 13.223.073 динара, као 13.223.

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 /2020. година	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	50	38	38	
Фебруар	50	38	38	
Март	50	38	38	

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, а са највећим учешћем у овој групи трошкова трошкови изградње и одржавања јавних путева којима предузеће управља, укупно на овој позицији у износу од 175.154.412 динара, као 175.154.

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 4.017.894 динара, као 4.018.

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 252.184 динара, као 252.

АОП 1051. Група рачуна/рачун 583 и 585 – Позиција II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ

На наведеној позицији исказани су расходи по основу усклађивања вредности остале имовине, у износу од 305.872 динара, као 306.

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 5.621.039 динара, као 5.621.

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 332.982 динара, као 333.

АОП 1064. Позиција: С. НЕТО ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је резултат пословања након опорезивања, у износу 5.288.057 динара, као 5.288.

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 194.529 динара, као 195.

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 58.187.533 динара, као 58.187.

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 5.014.887 динара, као 5.015.

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 254.305 динар, као 254.

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 које је предузеће реализовало док је било индиректни корисник буџета, 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 264.624 динара, као 265.

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 410.578 динара, као 411.

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 764.789 динара, као 764.

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 31.162.645 динара, као 31.163

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 самонесећих каблова – кабловских оператера, потраживања по основу погрешно извршене уплате извршиоцу посла, као и потраживања од Града Ниша за финансирање програма управљача пута, у укупном износу од 169.598.670 динара, у износу од као 169.599.

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 19.821.448 динара, као 19.821.

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 19.732.148 динара, као 19.732.

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 2020. години, у износу од 98.040 динара, као 98.

ПАСИВА:

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

На наведеној позицији исказан је капитал Оснивача, Града Ниша, у износу од 68.163.571 динара, као 68.164

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

На наведеној позицији исказан је износ резерви из добити, у износу од 414.189 динара, као 414.

АОП 0418, Група рачуна/рачун 340 – Позиција VIII.2 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је нераспоређени добитак ранијих година, у укупном износу од 338.321 динара, као 338.

АОП 0419, Група рачуна/рачун 341 – Позиција VIII.2 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

На наведеној позицији исказан је нераспоређени добитак текуће године, у укупном износу од 5.288.057 динара, као 5.288.

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 1.889.160 динара, као 1.889.

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 6.904.781 динар, као 6.905.

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

На наведеној позицији исказане су обавезе према добављачима, у износу од 143.114.658 динар, као 143.115.

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 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 награда 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 70.936.255 динара, као 70.936.

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

На наведеној позицији исказан је износ обавеза по основу пореза на додату вредност, у укупном износу од 2.625.746 динара, као 2.626.

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, у износу од 4.605.897 динара, као 4.606.

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 објекта 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 наведеном 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 91.092.353 динара, као 91.092.

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 207.625.582 динара, као 207.626.

АОП 3002 – Позиција I. Продаја и примљени аванси

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и наплаћених аванса, у износу од 27.758.367 динара, као 27.758.

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 179.867.215 динара, као 179.867.

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 210.310.514 динара, као 210.311.

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 162.641.614 динара, као 162.642.

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 11.753.221 динара, као 11.753.

АОП 3008 – Позиција 3. Плаћене камате

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата, у износу од 252.184 динара, као 252.

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 344.242 динара, као 344.

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, у износу од 35.319.253 динара, као 35.320.

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 извршенима на реализацији градских програма из периода док је предузеће било индиректни корисник буџета, и исплата других пратећих расхода (ПДВ и др.) у износу од 9.155 динара, као 9.

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 из периода док је предузеће било индиректни корисник буџета, директно из трезора Града Ниша, у износу од 9.155 динара, као 9.

АОП 3043 – Позиција Е. Нето одлив готовине

На наведеној позицији исказан је нето одлив готовине, односно, разлика укупног прилива и укупног одлива готовине, у износу од 2.684.932 динара, као 2.685.

АОП 3044 – Позиција 3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 01.01.2020. године, у износу од 22.417.080 динара, као 22.417.

АОП 3047 – Позиција Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 31.03.2020. године, у износу од 19.732.148 динара, као 19.732

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 01.01.2020. године број запослених у предузећу је 38, и то 37 на неодређено време (укључујући и директора предузећа) и 1 на одређено време. У првом кварталу 2020. године није било промена.

На дан 01.01.2020. године предузеће има 3 лица ангажована по уговорима ван радног односа, и то 1 лице по основу уговора о допунском раду и 2 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима. У првом кварталу 2020. године није било промена.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

За обављање поверених послова од стране оснивача, које је регулисано Уговором о пружању услуга бр. 234/2020-01 од 30.01.2020. године (наш број 05-392/20 од 22.01.2020. године) за период од 01.01.2020. године до 31.12.2020. године, цена услуга које пружа Дирекција износи 7.340.000 динара месечно са ПДВ-ом.

Цене услуга издавања услова и података за приључење на саобраћајну инфраструктуру формиране су на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 05-4897-6/17 од 20.11.2017. године.

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, 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. 01-476-4/20 од 30.01.2020. године, док су Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-5/20 од 30.01.2020. године утврђене цене радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-6/20 од 30.01.2020. године утврђена је накнада за коришћење стубова јавног осветљења на територији Града Ниша за постављање и одржавање самонесећих каблова.

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 нуди формиране су на основу одлука Надзорног одбора, док се до износа појединих накнада долази применом одлука локалног карактера, односно непосредном применом закона.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду није било прихода по основу субвенција.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У извештајном периоду реализовано је 2.345 динара за репрезентацију.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01. до 31.03.2020. године предузеће није имало инвестиционих активности.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2020. до 31.03.2020. године вршило услуге у складу са Уговором о пружању услуга број 234/2020-01 од 30.01.2020. године (наш број 05-392/20 од 22.01.2020. 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. У извештајном периоду предузеће је пословало у складу са планираним политикама, те није било значајнијих одступања у реализованим активностима у односу на план.

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **199.003.517 динара** и расходима у износу од **193.382.478 динара**, у извештајном периоду (01.01.-31.03.2020. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 5.621,039 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 6.178.056 динара, финансијски губитак у износу од 251.145 динара и губитак по основу расхода од обезвређивања вредности потраживања и краткорочних пласмана у износу од 305.872 динара.

Добитак се коригује за порески расход периода у износу од 332.982 динара, те добитак за расподелу износи 5.288.057 динара.

Програмом пословања за 2020. годину за период 01.01.-31.03.2020. године планирани су укупни приходи у износу од 280.185.375 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 276.169.114 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 4.016.261 динар, а кога би чинили пословни добитак у износу од 4.766.261 динар и финансијски губитак у износу од 750.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 71% у односу на план, а укупни расходи на нивоу од 70% у односу на план.

Мање остварење прихода и расхода у односу на пројектоване вредности резултат је мањег физичког обима реализације послова од планираног.

Посматрано појединачно, веће остварење у односу на план забележено је у делу осталих личних расхода и накнада, а што је исказано у Обрасцу 2 - Трошкови запослених, под редним бројем 24 –Јубиларне награде и под редним бројем 27 - Помоћ радницима и породици радника. Наиме, до одступања је дошло из разлога што су ови трошкови делом настали и у првом кварталу, а што није планирано. Међутим, на овим позицијама се не очекује прекорачење планираних вредности на годишњем нивоу.

У Нишу, дана 30. априла 2020. године

ДИРЕКТОР



ДП Дирекција за изградњу Града Ниша

Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.