



Број: 01-1663-4/21

Дана: 26.04.2021. године

Образложење одступања планираних и реализованих активности
Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
за период од 01.01.2021. године до 31.03.2021. године

Предузеће је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године вршило услуге у складу са Уговором о пружању услуга број 131/2021-01 од 25.01.2021. године (наш број 02-195/21 од 18.01.2021. 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 **119.788.961 динар** и расходима у износу од **112.662.610 динара**, у извештајном периоду (01.01.-31.03.2021. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 7.126.351 динар**, а кога чине пословни добитак у износу од 7.675.101 динар који се коригује – увећава приходима од обезвређивања вредности остале имовине које се исказује по фер вредности кроз биланс успеха за износ од 260.648 динара и финансијски губитак у износу од 809.398 динара.

Програмом пословања за 2021. годину за период 01.01.-31.03.2021. године планирани су укупни приходи у износу од 259.432.000 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 259.216.000 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 216.000 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 966.000 динара и финансијски губитак у износу од 750.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 46% у односу на план, а укупни расходи на нивоу од 43% у односу на план. Мање остварење прихода и расхода од планираног последица је мање физичке реализације од планиране.

Посматрано појединачно, по групама расхода, незнатно одступање јавило се у групи 56 – финансијски расходи, а по основу трошкова камате из поступака принудних извршења, тако што је реализација 830.660 динара, а планирано је 750.000 динара (исказано у Обрасцу 1 – Биланс успеха).

Незнатно одступање јавило се у делу осталих личних расхода и накнада (исказано у Обрасцу 2 - Трошкови запослених), под редним бројем 22 – Отпремнина за одлазак у пензију, где је реализација 345.242 динара, а планирано је 340.000 динара, али се не очекује прекорачење укупно планираног износа за ове намене.

До одступања је дошло у реализацији трошкова репрезентације који су у овом кварталу остварени у износу од 39.288 динара, а планирани су у износу од 25.000 динара, али се не очекује прекорачење укупно планираног износа за ове намене (исказано у Обрасцу 6 – Средства за посебне намене).


ДИРЕКТОР

Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.