

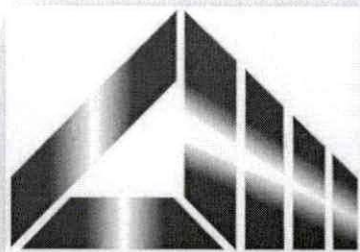
Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша

---

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ДИРЕКЦИЈА ЗА  
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-5233-2/22

7. 10. 2022 год.  
НИШ



**ПРОГРАМ  
О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА  
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ  
ГРАДА НИША  
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Ниш, 2022. године

## ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

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

На основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-1989/19 од 29.5.2019. године – пречишћен текст, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на V седници одржаној дана 7.10.2022. године доноси

## **ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША ЗА 2022. ГОДИНУ**

### **Члан 1.**

У Програму пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину бр. 01-5516-3/21 од 1.12.2021. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-1279/2021-21-02 од 23.12.2021. године, у поглављу 3. Циљеви и планиране активности за 2022. годину, одељак 3.5. Планирани индикатори за 2022. годину мења се и гласи:

#### **„3.5. Планирани индикатори за 2022. годину**

Дирекција у 2022. години планира да оствари укупне приходе у износу од 1.192.100.000 динара, и то:

1. Приходе од продаје производа и услуга (група 61) у износу од 150.166.667 динара, 12,60% укупних прихода,
2. Приходе од премија, субвенција и донација (група 64) у износу од 1.100.000 динара, 0,10% укупних прихода,
3. Друге пословне приходе (група 65) у износу од 1.020.833.333 динара, односно 85,60% укупних прихода,
4. Остале приходе (група 67) у износу од 20.000.000 динара, 1,70% укупних прихода.

По основу пружених услуга за Град Ниш, у складу са закљученим годишњим уговором, планирано је да предузеће оствари 48% прихода од продаје производа и услуга, док се по основу извршених осталих послова у складу са оснивачким актом планира остварење 52% прихода од продаје производа и услуга.

Што се тиче других пословних прихода планирано је да у њиховој структури највеће учешће имају приходи од финансирања изградње и одржавања општинских путева, улица и некатегорисаних путева, а по основу уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и то 96%, док се по осталим основама очекује остварење од 4%.

Планирано је да приходи од финансирања изградње и одржавања општинских путева, улица и некатегорисаних путева из буџета Града Ниша буду остварени у износу од 976.666.667 динара. Наиме, укупна вредност радова по Програму радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2022. годину процењена је на износ од 1.060.833.333 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.273.000.000 динара. За финансирање овог програма планирано је да се већи део средстава у износу од 976.666.667 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.172.000.000 динара (од тога за изградњу износ од 312.000.000 динара, за текуће одржавање износ од 554.000.000 динара и за капитално одржавање износ од 306.000.000 динара) обезбеди из буџета Града Ниша, а у складу са Одлуком о изменама Одлуке о буџету Града Ниша („Сл. лист града Ниша“ , број 85/22) којом су обезбеђена средства у износу од 1.112.000.000 динара и Решењем Градоначелнице о промени апропријације и употреби средстава текуће буџетске резерве број 3453/2022-01 од 26.9.2022. године којим су средства у износу од 60.000.000 динара распоређена за финансирање поменутог програма, док је преостали износ средстава за финансирање овог програма у укупном износу од 84.166.667 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 101.000.000 динара (од тога за изградњу износ од 18.000.000 динара, а за текуће одржавање износ од 83.000.000 динара) планирано да обезбеди Дирекција од накнада за употребу пута и по другим основама.

Предузеће планира да оствари укупне расходе у износу од 1.183.000.000 динара, и то:

1. Пословне расходе у износу од 1.180.000.000 динара, односно више од 99% укупних расхода и
2. Финансијске расходе у износу од 3.000.000 динара, односно мање од 1% укупних расхода.

На основу овако пројектованих вредности прихода и расхода за 2022. годину, резултат пословања процењен је на износ од 9.100.000 динара – добитак.

***Остварени индикатори пословања у 2021. години и планирани индикатори пословања за 2022. годину приказани су у Прилогу 4.“***

## **Члан 2.**

У поглављу 4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама, одељак 4.1. Структура планираних прихода и расхода мења се и гласи:

### **„ 4.1. Структура планираних прихода и расхода**

Дирекција у 2022. години планира да оствари укупне приходе у износу од 1.192.100.000 динара. Структуру ових прихода чине приходи од продаје производа и услуга у износу од 150.166.667 динара, 12,60% укупних прихода, приходи од премија, субвенција и донација у износу од 1.100.000 динара, 0,10% укупних прихода, други пословни приходи у износу од 1.020.833.333 динара, 85,60% укупних прихода и остали приходи у износу од 20.000.000 динара, 1,70% укупних прихода.

План прихода по изворима приказан је кроз следећу табелу:

| Ред. бр. | Извор прихода   | План 2021.    | Процена 2021. | План 2022.    | Индекс |     |
|----------|---|---------------|---------------|---------------|--------|-----|
|          |   |               |               |               | 4/3    | 5/3 |
| 1        | 2   | 3             | 4             | 5             | 6      | 7   |
| 1        | Приходи од продаје робе   |               | 477.000       |               |        |     |
| 2        | Приходи од продаје производа и услуга   | 156.000.000   | 122.426.243   | 150.166.667   | 78     | 96  |
| 3        | Приходи од премија, субвенција, донација  | 1.100.000     | 350.000       | 1.100.000     | 32     | 100 |
| 4        | Други пословни приходи  | 877.325.000   | 877.000.000   | 1.020.833.333 | 100    | 116 |
| I        | Укупно пословни приходи (1+2+3+4):  | 1.034.425.000 | 1.000.253.243 | 1.172.100.000 | 97     | 113 |
| II       | Финансијски приходи:  |               | 132.182       |               |        |     |
| III      | Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха: |               | 514.575       |               |        |     |
| IV       | Остали приходи:   |               |               | 20.000.000    |        |     |
|          | УКУПНО (I+ II+ III+IV):   | 1.034.425.000 | 1.000.900.000 | 1.192.100.000 | 97     | 115 |

Планирано је да предузеће приходе од продаје производа и услуга у износу од 150.166.667 динара оствари по основу пружања услуга по уговору који закључује са оснивачем као и обављањем послова за друга лица, а у складу са својим оснивачким актом. Поред прихода по основу обављања услуга за потребе оснивача, предузеће приходе од продаје остварује већим делом реализацијом Одлуке о раскопавању површина јавне намене, а мањим делом од накнада за употребу пута.

Приходи од продаје производа и услуга аналитички су приказани у следећој табели:

| Ред.бр. | Аналитика прихода групе 61 - приходи од продаје производа и услуга | План 2022.  | Удео у групи 61 |
|---------|--|-------------|-----------------|
| 1       | Услуге за Град Ниш   | 72.275.965  | 48.13           |
| 2       | Реализација Одлуке о раскопавању-геомеханика                       | 4.000.000   | 2.66            |
| 3       | Реализација Одлуке о раскопавању-завршни застор                    | 64.166.667  | 42.73           |
| 4       | Накнада за постављање инсталација                                  | 2.000.000   | 1.33            |
| 5       | Накнада за коришћење делова путног земљишта                        | 500.000     | 0.33            |
| 6       | Накнада за издавање техничке документације                         | 4.124.035   | 2.75            |
| 7       | Накнада за ванредни превоз   | 500.000     | 0.33            |
| 8       | Накнада за издавање решења и сагласности и др. непоменуто          | 600.000     | 0.40            |
| 9       | Накнада за стручни надзор  | 2.000.000   | 1.33            |
|         | Укупно приходи групе 61  | 150.166.667 | 100.00          |

Други пословни приходи који су планирани у износу од 1.020.833.333 динара, у највећем обиму били би остварени по основу финансирања Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда, и то у износу од 976.666.667 динара, односно 96 % других пословних прихода.

Други пословни приходи аналитички су приказани у следећој табели:

| Ред.бр.                        | Аналитика прихода групе 65 - други пословни приходи | План 2022.           | Удео у групи 65 |
|--------------------------------|---|----------------------|-----------------|
| 1                              | Закуп стубова јавне расвете                         | 24.000.000           | 2.35            |
| 2                              | Постављање рекламних табли и панoa                  | 1.966.667            | 0.19            |
| 3                              | Церјанска пећина-посете                             | 200.000              | 0.02            |
| 4                              | Рефундација трошкова принудног извршења             | 18.000.000           | 1.76            |
| 5                              | Финансирање изградње путева                         | 260.000.000          | 25.47           |
| 6                              | Финансирање текућег одржавања путева                | 461.666.667          | 45.22           |
| 7                              | Финансирање капиталног одржавања путева             | 254.999.999          | 24.98           |
| <b>Укупно приходи групе 65</b> |   | <b>1.020.833.333</b> | <b>100.00</b>   |

Планирано је да предузеће у 2022. години остварује приходе од премија, субвенција и донација и то по основу субвенција које би одобрило Министарство заштите животне средине Републике Србије за реализацију Програма управљања споменика природе Церјанска пећина.

Чланом 6. Уредбе Владе Републике Србије о заштити Споменика природе Церјанска пећина („Сл. гласник РС“ , бр. 05/98) Дирекцији је поверено управљање овим заштићеним подручјем. У складу са Законом о заштити природе („Сл. гласник РС“ , бр. 36/09, 88/10, 91/10 - исправка, 14/16 и 95/18 - други закон) и поменутом уредбом, Надзорни одбор предузећа је на 62. седници одржаној дана 15.11.2021. године усвојио Програм управљања споменика природе Церјанска пећина, број 01-5220-2-1/21, који је упућен Министарству заштите животне средине Републике Србије ради прибављања сагласности. Наведеним програмом, у поглављу III Заштита, одржавање, праћење стања и унапређење природних и створених вредности, у одељку 1. Приоритетне мере и активности на управљању природним вредностима планирано је шестомесечно ангажовање једног извршиоца на пословима чувара природе, који би полагао стручни испит и био уведен у посао и његове специфичности. За ове намене планирано је 300.000 динара. У оквиру истог поглавља планирана је набавка службене униформе чувара, у вредности од 100.000 динара. У поглављу IV Приоритетни задаци научноистраживачког и образовног рада планирано је истраживање херпетофауне заштићеног простора и система Церјанске пећине, а поводом открића станишта дугоног мрмољка, у вредности од 300.000 динара. У поглављу V Планирање, изградња и уређење подручја планирана је израда „Студије одрживог коришћења Церјанске пећине и околине у туристичке сврхе“. За ове намене потребно је обезбедити средства у износу од 400.000 динара. Чланом 69. Закона о заштити природе прописано је финансирање заштићеног подручја средствима буџета Републике Србије. Уредбом о распореду и коришћењу средстава за субвенционисање заштићених природних добара у националном интересу утврђују се услови и начин распореда и коришћења средстава за субвенционисање заштићених природних добара од националног интереса.

Имајући ово у виду, планирано је да средства за намене како је напред наведено, а у укупном износу од 1.100.000 динара, у виду субвенција, одобри Министарство заштите животне средине Републике Србије.

Уважавајући законска и друга ограничења, као и Смернице за израду годишњих програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, расходи су планирани на реалним основама и одговарају извршењу планираних послова.

Укупни расходи су планирани у износу од 1.183.000.000 динара, и то пословни расходи у износу од 1.180.000.000 динара, односно 99% укупних расхода и финансијски расходи у износу од 3.000.000 динара, односно 1% укупних расхода, а за намене како је приказано у табели која следи.

| Ред.бр. | Конто       | Намена   | План 2021.  | Процена 2021. | План 2022.  | Индекс |     |
|---------|-------------|--|-------------|---------------|-------------|--------|-----|
|         |             |  |             |               |             | 5/4    | 6/4 |
| 1       | 2           | 3  | 4           | 5             | 6           | 7      | 8   |
| 1       | 501         | Набавна вредност продате робе  |             | 477.000       |             |        |     |
| 2       | 51 осим 513 | Канцеларијски и остали материјал, инвентар и ауто-гуме са једнократним отписом   | 4.116.667   | 2.000.000     | 3.300.000   | 49     | 80  |
| 3       | 513 део     | Гориво за моторна возила   | 1.000.000   | 1.000.000     | 1.000.000   | 100    | 100 |
| 4       | 513 део     | Електрична енергија и даљинско грејање   | 700.000     | 500.000       | 700.000     | 71     | 100 |
| 5       | 520, 521    | Зараде запослених и пословодства (Бруто II)  | 68.997.684  | 49.687.366    | 65.875.364  | 72     | 95  |
| 6       | 524, 525    | Накнаде по уговорима о делу, прив. и пов. пословима и осталим уговорима са физичким лицима                               | 1.600.000   | 1.600.000     | 1.600.000   | 100    | 100 |
| 7       | 526         | Накнаде члановима НО   | 1.012.668   | 1.012.668     | 1.012.668   | 100    | 100 |
| 8       | 529 - део   | Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених и поклони деци запослених поводом Нове године | 4.981.159   | 4.981.159     | 5.000.000   | 100    | 100 |
| 9       | 529 део     | Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу   | 370.000     | 370.000       | 370.000     | 100    | 100 |
| 10      | 529 део     | Превоз на посао и са посла   | 1.200.000   | 850.000       | 1.200.000   | 71     | 100 |
| 11      | 530         | Трошкови услуга на изради учинака (трошкови изградње путева)   | 377.325.000 | 377.325.000   | 275.000.000 | 100    | 73  |
| 12      | 531         | ПТТ и транспортни трошкови   | 1.000.000   | 1.000.000     | 1.000.000   | 100    | 100 |
| 13      | 532         | Текуће одржавање објеката и опреме (укључујући и трошкове одржавања путева)  | 530.300.000 | 530.300.000   | 792.591.666 | 100    | 149 |
| 14      | 533         | Трошкови закупнина   | 2.500.000   | 1.600.000     | 1.800.000   | 64     | 72  |

|     |  |   |                      |                    |                      |           |            |
|-----|--|---|----------------------|--------------------|----------------------|-----------|------------|
| 15  | 535  | Реклама и пропаганда и донације   | 1.666.667            | 0                  | 0                    |           |            |
| 16  | 539  | Комуналне и остале услуге   | 700.000              | 700.000            | 700.000              | 100       | 100        |
| 17  | 540  | Амортизација  | 3.000.000            | 3.000.000          | 3.000.000            | 100       | 100        |
| 18  | 550 део  | Непроизводне услуге (адвокатске и правне услуге, услуге стручног надзора, техничке контроле техничке документације, здравља и безбедности на раду, консалтинга и остале непоменуте непроизводне услуге) | 2.000.000            | 1.595.000          | 4.198.333            | 80        | 210        |
| 19  | 550 део  | Екстерна ревизија финансијских извештаја  | 120.000              | 120.000            | 120.000              | 100       | 100        |
| 20  | 551  | Репрезентација  | 100.000              | 100.000            | 100.000              | 100       | 100        |
| 21  | 552  | Осигурање   | 300.000              | 300.000            | 300.000              | 100       | 100        |
| 22  | 553  | Платни промет   | 1.200.000            | 1.200.000          | 1.200.000            | 100       | 100        |
| 23  | 555, 556   | Порези и доприноси на терет трошкова  | 1.000.000            | 1.000.000          | 1.000.000            | 100       | 100        |
| 24  | 559 део  | Остали непословни расходи (сагласности, таксе, вештачења и др.)   | 4.600.000            | 1.479.691          | 2.631.969            | 32        | 57         |
| 25  | 559 део  | Остали непословни расходи (лиценце, таксе, стручна литература, семинари и сл.)  | 500.000              | 500.000            | 500.000              | 100       | 100        |
| 26  | 559 део  | Систематски лекарски прегледи запослених и рек. активности у циљу очувања здравствене способности   | 800.000              | 800.000            | 800.000              | 100       | 100        |
| 27  | 5599   | Остали непословни расходи - принудна наплата извршитељи   | 15.000.000           | 12.000.000         | 15.000.000           | 80        | 100        |
| I   | Укупно пословни расходи (од 1 до 27)   |   | <b>1.026.089.845</b> | <b>995.497.884</b> | <b>1.180.000.000</b> | <b>97</b> | <b>115</b> |
| 28  | 562  | Расходи камата  | 500.000              | 2.168              | 500.000              | 0         | 100        |
| 29  | 5620   | Расходи камата - извршитељи   | 2.500.000            | 2.497.832          | 2.500.000            | 100       | 100        |
| II  | Укупно финансијски расходи (28+29)   |   | <b>3.000.000</b>     | <b>2.500.000</b>   | <b>3.000.000</b>     | <b>83</b> | <b>100</b> |
| III | Расходи од усклађивања вредности остале имовина која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха |   |                      | 2.116              |                      |           |            |
|     | УКУПНО РАСХОДИ (I+II+III)  |   | <b>1.029.089.845</b> | <b>998.000.000</b> | <b>1.183.000.000</b> | <b>97</b> | <b>115</b> |

У структури пословних расхода највеће учешће имају расходи за реализацију Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II, скоро 90%, затим расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи, и то 6%, док на све остале трошкове одлази 4%. Расходи за реализацију поменутог програма приказани су преко групе расхода 530 у износу од 275.000.000 динара и већим уделом у групи расхода 532 у износу од



785.833.333 динара, од тога износ од 530.833.333 динара за текуће одржавање, а износ од 255.000.000 динара за капитално одржавање (док су расходи у износу од 6.758.333 динара планирани за текуће одржавање објеката и опреме), што укупно износи 1.060.833.333 динара, од тога расходи из буџета Града Ниша 976.666.667 динара, колико је планирано и на приходовној страни, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.172.000.000 динара, а расходи који падају на терет Дирекције 84.166.667 динара.

Уз овако процењене приходе и расходе за 2022. годину, планира се да предузеће оствари добитак у износу од 9.100.000 динара, односно нето добитак у износу од 7.735.000 динара."

У истом поглављу, одељак 4.2. Цене мења се и гласи:

#### „4.2 Цене

За обављање поверених послова од стране оснивача, које ће бити регулисано уговором за 2022. годину, вредност услуга које пружа Дирекција износиће до 86.731.154 динара са ПДВ-ом, а у складу са Одлуком о утврђивању цена пружања услуга из делатности Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 01-3480-2/2021 од 30.7.2021. године, на коју је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 1032-14/2021-03 од 20.8.2021. године и која је објављена у Службеном листу Града Ниша бр. 82/21, а којом је утврђена укупна цена услуга које пружа предузеће, по радном часу, у износу од 41.698 динара са ПДВ-ом.

Цене за издавање услова за израду техничке документације за изградњу и реконструкцију саобраћајног прикључка на јавни пут и за издавање услова за израду техничке документације за потребе издавања локацијских услова за изградњу, доградњу, надградњу, реконструкцију и модернизацију објекта, као и за издавање услова за израду урбанистичких пројеката су формиране на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 01-4794-3/20 од 14.10.2020. године.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4120-3/21 од 13.9.2021. године утврђена је цена накнаде за издавање услова ради исходовања потребног решења надлежног органа јединице локалне самоуправе за постављање грађевинских објеката привременог карактера.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-1441-2/22 од 28.3.2022. године утврђене су цене радова и услуга на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-4/20 од 30.1.2020. године утврђена је цена за обављање послова стручног надзора над извођењем радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-2593-4/22 од 25.5.2022. године утврђена је накнада за издавање аката која издаје Дирекција у вршењу јавних овлашћења поверених Законом о путевима, којом је такође утврђена и цена за издавање услова за раскопавање површина јавне намене и њихово довођење у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-2593-3/22 од 25.5.2022. године утврђена је висина накнаде за обављање послова стручног надзора над извођењем радова који се не финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-2593-5/22 од 25.5.2022. године утврђена је цена за коришћење стубова јавног осветљења на територији града Ниша.

Одлуком о накнадама за коришћење јавних путева за територију града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 63/19 и 100/19) утврђене су накнаде за коришћење општинских путева и улица којима управља Дирекција.

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.

***Планирани биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 5, Прилог 5а и Прилог 5б.***

### Члан 3.

Одељак 8. Планиране набавке мења се и гласи:

#### **„8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**

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

У 2022. години предузеће је за ове намене определило средства у укупном износу 1.106.275.301 динар, и то:

- средства за набавку добара у износу од 25.383.333 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 17.858.635 динара и
- средства за набавку радова у износу од 1.063.033.333 динара.

***Планиране набавке добара, услуга и радова детаљно су приказане у Прилогу 15.***

### Члан 4.

Одељак 9. План инвестиција мења се и гласи:

#### **„ 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

Предузеће у 2022. години планира инвестициона улагања и то у набавку софтвера за означавање и вођење евиденције путева на територији Града Ниша чија процењена вредност износи 20.333.333 динара.

***План инвестиција приказан је у Прилогу 16.***

### Члан 5.

У осталом делу Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину бр. 01-5516-3/21 од 1.12.2021. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-1279/2021-21-02 од 23.12.2021. године, остаје непромењен.

## **ПРИЛОЗИ**

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

|                               |  | 2019. година | 2020. година | 2021. година | 2022. година |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| /купни капитал                | План   | 73,140       | 79,704       | 74,342       | 78,907       |
|                               | Реализација  | 69,456       | 71,434       | 74,342       | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -5%          | -10%         | 0%           |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +3%          | +4%          | +6%          |
| /купна имовина                | План   | 262,585      | 121,764      | 328,734      | 251,416      |
|                               | Реализација  | 766,202      | 951,559      | 786,796      | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | +192%        | +681%        | +139%        | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | +24%         | -17%         | -68%         |
| Тословни приходи              | План   | 800,636      | 1,116,841    | 1,034,425    | 1,172,100    |
|                               | Реализација  | 402,724      | 995,800      | 1,000,253    | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -50%         | -11%         | -3%          |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +147%        | +0%          | +17%         |
| Тословни расходи              | План   | 793,715      | 1,108,664    | 1,026,090    | 1,180,000    |
|                               | Реализација  | 400,209      | 988,731      | 995,498      | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -50%         | -11%         | -3%          |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +147%        | +1%          | +19%         |
| Тословни резултат             | План   | 6,921        | 8,177        | 8,335        | -7,900       |
|                               | Реализација  | 2,515        | 7,069        | 4,755        | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -64%         | -14%         | -43%         |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +181%        | -33%         | -266%        |
| Нето резултат                 | План   | 1,813        | 4,400        | 4,535        | 9,100        |
|                               | Реализација  | 338          | 2,687        | 1,081        | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -81%         | -39%         | -76%         |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +695%        | -60%         | +742%        |
| Број запослених на дан 31.12. | План   | 50           | 50           | 50           | 45           |
|                               | Реализација  | 38           | 38           | 42           | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -24%         | -24%         | -16%         |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | 0%           | +11%         | +7%          |
| Просечна нето зарада          | План   | 61,716       | 68,555       | 70,736       | 75,555       |
|                               | Реализација  | 60,965       | 66,106       | 67,311       | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -1%          | -4%          | -5%          |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +8%          | +2%          | +12%         |
| Инвестиције                   | План   | 5,940        | 4,740        | 0            | 20,333       |
|                               | Реализација  | 1,185        | 469          | 0            | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -80%         | -90%         | 0%           |              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | -60%         | -100%        | 0%           |

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

|                                | 2019. година<br>реализација | 2020. година<br>реализација | 2021. година<br>реализација<br>(процена) | План 2022.<br>година |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| ЕБИТДА                         | 4,032                       | 9,165                       | 8,400                                    | 15,100               |
| ROA                            | 0.04                        | 0.28                        | 0.14                                     | 3.08                 |
| ROE                            | 0.49                        | 3.76                        | 1.45                                     | 9.8                  |
| Оперативни новчани ток         | 23,515                      | -948                        | 11,412                                   | -5,411               |
| Дуг / капитал                  | 1,012                       | 1,232                       | 963                                      | 178                  |
| Ликвидност                     | 41.91                       | 46.35                       | 21.99                                    | 128                  |
| % зарада у пословним приходима | 10.76                       | 5.57                        | 5.88                                     | 6.36                 |

у 000 динара

|  | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Стање на дан<br>31.12.2021. | План на дан<br>31.12.2022. |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе |                             |                             |                             |                            |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе |                             |                             |                             |                            |
| Укупно кредитно задужење               | 0                           | 0                           | 0                           | 0                          |

у 000 динара

|                          |             | 2019. година | 2020. година | 2021. година | План 2022.<br>година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Субвенције               | План        | 1,200        | 1,300        | 1,100        | 1,100                |
|                          | Пренето     | 1,200        | 849          | 700          | -                    |
|                          | Реализовано | 1,185        | 849          | 350          | -                    |
| Остали приходи из буџета | План        |              |              |              |                      |
|                          | Пренето     |              |              |              | -                    |
|                          | Реализовано |              |              |              | -                    |
| Укупно приходи из буџета | План        | 1,200        | 1,300        | 1,100        |                      |
|                          | Пренето     | 1,200        | 849          | 700          |                      |
|                          | Реализовано | 1,185        | 849          | 350          |                      |

#### НАПОМЕНА:

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

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) \*100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)\*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) \*100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)\*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)\*100

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

Прилог 5.

у 000 динара

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ               |                     |                     |                      |
|----------------------------------|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|                                  |  |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План,<br>31.12.2022. |
| 1                                | 2  | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                    |
|                                  | АКТИВА   |      |                     |                     |                     |                      |
| 00                               | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 0001 |                     |                     |                     |                      |
|                                  | Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)  | 0002 | 59,572              | 59,572              | 59,572              | 75,705               |
| 01                               | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)   | 0003 | 1,238               | 1,238               | 1,238               | 20,313               |
| 010                              | 1. Улагања у развој  | 0004 |                     |                     |                     |                      |
| 011, 012 и 014                   | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                                | 0005 | 1,200               | 1,200               | 1,200               | 20,275               |
| 013                              | 3. Гудвил  | 0006 |                     |                     |                     |                      |
| 015 и 016                        | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми   | 0007 |                     |                     |                     |                      |
| 017                              | 5. Аванси за нематеријалну имовину   | 0008 | 38                  | 38                  | 38                  | 38                   |
| 02                               | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                      | 0009 | 58,334              | 58,334              | 58,334              | 55,392               |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти  | 0010 | 55,278              | 55,278              | 55,278              | 53,816               |
| 023                              | 2. Постројења и опрема   | 0011 | 2,949               | 2,949               | 2,949               | 1,543                |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине   | 0012 |                     |                     |                     |                      |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                               | 0013 | 107                 | 107                 | 107                 | 33                   |
| 026 и 028                        | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                             | 0014 |                     |                     |                     |                      |
| 029 (део)                        | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи   | 0015 |                     |                     |                     |                      |
| 029 (део)                        | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству  | 0016 |                     |                     |                     |                      |
| 03                               | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА   | 0017 |                     |                     |                     |                      |
| 04 и 05                          | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 |                     |                     |                     |                      |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                                   | 0019 |                     |                     |                     |                      |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа   | 0020 |                     |                     |                     |                      |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи              | 0021 |                     |                     |                     |                      |
| 044, 050 (део), 051 (део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству       | 0022 |                     |                     |                     |                      |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи   | 0023 |                     |                     |                     |                      |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству  | 0024 |                     |                     |                     |                      |
| 046                              | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                          | 0025 |                     |                     |                     |                      |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели  | 0026 |                     |                     |                     |                      |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања  | 0027 |                     |                     |                     |                      |
| 28 (део) осим 288                | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0028 |                     |                     |                     |                      |
| 288                              | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА   | 0029 | 325                 | 325                 | 325                 | 325                  |
|                                  | Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)  | 0030 | 235,216             | 227,986             | 224,084             | 175,386              |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)   | 0031 | 965                 | 965                 | 965                 | 965                  |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар   | 0032 | 396                 | 396                 | 396                 | 396                  |
| 11 и 12                          | 2. Недовршена производња и готови производи  | 0033 |                     |                     |                     |                      |
| 13                               | 3. Роба  | 0034 |                     |                     |                     |                      |
| 150, 152 и 154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи   | 0035 | 569                 | 569                 | 569                 | 569                  |
| 151, 153 и 155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству  | 0036 |                     |                     |                     |                      |
| 14                               | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА   | 0037 |                     |                     |                     |                      |
| 20                               | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)   | 0038 | 40,613              | 30,613              | 20,613              | 3,413                |

| Група рачуна, рачун  | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |  |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 204  | 1. Потраживања од купаца у земљи   | 0039 | 40,613              | 30,613              | 20,613              | 3,413               |
| 205  | 2. Потраживања од купаца у иностранству  | 0040 |                     |                     |                     |                     |
| 200 и 202  | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи  | 0041 |                     |                     |                     |                     |
| 201 и 203  | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству   | 0042 |                     |                     |                     |                     |
| 206  | 5. Остала потраживања по основу продаје  | 0043 |                     |                     |                     |                     |
| 21, 22 и 27  | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0045 + 0046 + 0047)   | 0044 | 186,579             | 186,579             | 186,579             | 168,579             |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27                                    | 1. Остала потраживања  | 0045 | 186,579             | 186,579             | 186,579             | 168,579             |
| 223  | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак   | 0046 |                     |                     |                     |                     |
| 224  | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса  | 0047 |                     |                     |                     |                     |
| 23   | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)   | 0048 |                     |                     |                     |                     |
| 230  | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица  | 0049 |                     |                     |                     |                     |
| 231  | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица  | 0050 |                     |                     |                     |                     |
| 232, 234 (део)   | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи   | 0051 |                     |                     |                     |                     |
| 233, 234 (део)   | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству  | 0052 |                     |                     |                     |                     |
| 235  | 5. Хртије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности   | 0053 |                     |                     |                     |                     |
| 236 (део)  | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха   | 0054 |                     |                     |                     |                     |
| 237  | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели  | 0055 |                     |                     |                     |                     |
| 238 (део), 238 и 239   | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани   | 0056 |                     |                     |                     |                     |
| 24   | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ  | 0057 | 6,849               | 9,619               | 15,717              | 2,219               |
| 28 (део), осим 288   | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0058 | 210                 | 210                 | 210                 | 210                 |
|  | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)  | 0059 | 295,113             | 287,883             | 283,981             | 251,416             |
| 88   | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА  | 0060 | 183,508             | 183,508             | 183,508             | 183,508             |
|  | ПАСИВА   |      |                     |                     |                     |                     |
|  | А. КАПИТАЛ<br>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0   | 0401 | 71,815              | 75,869              | 80,246              | 78,907              |
| 30, осим 306   | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ   | 0402 | 68,164              | 68,164              | 68,164              | 68,164              |
| 31   | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ   | 0403 |                     |                     |                     |                     |
| 306  | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА  | 0404 |                     |                     |                     |                     |
| 32   | IV. РЕЗЕРВЕ  | 0405 | 1,927               | 1,927               | 1,927               | 1,927               |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |                     |                     |                     |                     |
| Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337        | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 |                     |                     |                     |                     |
| 34   | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)   | 0408 | 1,724               | 5,778               | 10,155              | 8,816               |
| 340  | 1. Нераспоређени добитак ранијих година  | 0409 | 1,081               | 1,081               | 1,081               | 1,081               |
| 341  | 2. Нераспоређени добитак текуће године   | 0410 | 643                 | 4,697               | 9,074               | 7,735               |
|  | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 0411 |                     |                     |                     |                     |
| 35   | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)  | 0412 |                     |                     |                     |                     |
| 350  | 1. Губитак ранијих година  | 0413 |                     |                     |                     |                     |
| 351  | 2. Губитак текуће године   | 0414 |                     |                     |                     |                     |
|  | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0416 + 0420 + 0428)   | 0415 | 3,155               | 3,155               | 3,155               | 3,155               |
| 40   | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0417+0418+0419)   | 0416 | 3,155               | 3,155               | 3,155               | 3,155               |
| 404  | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених  | 0417 | 3,155               | 3,155               | 3,155               | 3,155               |
| 400  | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року  | 0418 |                     |                     |                     |                     |
| 40, осим 400 и 404   | 3. Остала дугорочна резервисања  | 0419 |                     |                     |                     |                     |

| Група рачуна, рачун                          | П О З И Ц И Ј А  | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |  |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 41   | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)  | 0420 |                     |                     |                     |                     |
| 410  | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал   | 0421 |                     |                     |                     |                     |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                    | 0422 |                     |                     |                     |                     |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                             | 0423 |                     |                     |                     |                     |
| 414 и 416 (део)                              | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи  | 0424 |                     |                     |                     |                     |
| 415 и 416 (део)                              | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству   | 0425 |                     |                     |                     |                     |
| 413  | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности  | 0426 |                     |                     |                     |                     |
| 419  | 7. Остале дугорочне обавезе  | 0427 |                     |                     |                     |                     |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0428 |                     |                     |                     |                     |
| 498  | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ  | 0429 |                     |                     |                     |                     |
| 495 (део)                                    | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ  | 0430 |                     |                     |                     |                     |
|  | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)   | 0431 | 220,143             | 208,859             | 200,580             | 169,354             |
| 467  | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА   | 0432 |                     |                     |                     |                     |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)  | 0433 | 220,143             | 208,859             | 200,580             | 169,354             |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи   | 0434 |                     |                     |                     |                     |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству  | 0435 |                     |                     |                     |                     |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке  | 0436 |                     |                     |                     |                     |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака   | 0437 |                     |                     |                     |                     |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства  | 0438 |                     |                     |                     |                     |
| 426  | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности  | 0439 |                     |                     |                     |                     |
| 428  | 7. Обавезе по основу финансијских деривата   | 0440 |                     |                     |                     |                     |
| 430  | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ   | 0441 | 2,529               | 2,529               | 2,529               | 2,529               |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)  | 0442 | 155,022             | 152,020             | 152,020             | 137,020             |
| 431 и 433                                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи   | 0443 |                     |                     |                     |                     |
| 432 и 434                                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству  | 0444 |                     |                     |                     |                     |
| 435  | 3. Обавезе према добављачима у земљи   | 0445 | 155,022             | 152,020             | 152,020             | 137,020             |
| 436  | 4. Обавезе према добављачима у иностранству  | 0446 |                     |                     |                     |                     |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по меницама   | 0447 |                     |                     |                     |                     |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања   | 0448 |                     |                     |                     |                     |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48                  | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)  | 0449 | 61,331              | 53,049              | 44,770              | 28,544              |
| 44, 45 и 46 осим 467                         | 1. Остале краткорочне обавезе  | 0450 | 41,177              | 32,895              | 24,616              | 12,590              |
| 47,48 осим 481                               | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода  | 0451 | 20,154              | 20,154              | 20,154              | 15,954              |
| 481  | 3. Обавезе по основу пореза на добитак   | 0452 |                     |                     |                     |                     |
| 427  | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО  | 0453 |                     |                     |                     |                     |
| 49 (део) осим 498                            | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0454 | 1,261               | 1,261               | 1,261               | 1,261               |
|  | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 |                     |                     |                     |                     |
|  | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)  | 0456 | 295,113             | 287,883             | 283,981             | 251,416             |
| 89   | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА  | 0457 | 183,508             | 183,508             | 183,508             | 183,508             |



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|-------------------------|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                         |   |      | План<br>01.01-31.03.2022. | План<br>01.01-30.06.2022. | План<br>01.01-30.09.2022. | План<br>01.01-31.12.2022. |
| 1                       | 2   | 3    | 4                         | 5                         | 6                         | 7                         |
|                         | <b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)  | 1001 | 228,600                   | 450,100                   | 671,600                   | 1,172,100                 |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)  | 1002 |                           |                           |                           |                           |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту   | 1003 |                           |                           |                           |                           |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту  | 1004 |                           |                           |                           |                           |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)   | 1005 | 40,000                    | 74,000                    | 108,000                   | 150,167                   |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту   | 1006 | 40,000                    | 74,000                    | 108,000                   | 150,167                   |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту  | 1007 |                           |                           |                           |                           |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ   | 1008 |                           |                           |                           |                           |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА   | 1009 |                           |                           |                           |                           |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА   | 1010 |                           |                           |                           |                           |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ   | 1011 | 188,600                   | 376,100                   | 563,600                   | 1,021,933                 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)  | 1012 |                           |                           |                           |                           |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>  | 1013 | 227,207                   | 443,903                   | 660,276                   | 1,180,000                 |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ  | 1014 |                           |                           |                           |                           |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  | 1015 | 1,325                     | 2,550                     | 3,775                     | 5,000                     |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)  | 1016 | 21,465                    | 39,429                    | 56,943                    | 75,058                    |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада   | 1017 | 14,179                    | 28,358                    | 42,537                    | 56,716                    |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада   | 1018 | 2,290                     | 4,580                     | 6,869                     | 9,159                     |
| 52, осим 520 и 521      | 3. Остали лични расходи и накнаде   | 1019 | 4,996                     | 6,491                     | 7,537                     | 9,183                     |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ   | 1020 |                           |                           |                           | 3,000                     |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)  | 1021 |                           |                           |                           |                           |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА   | 1022 | 195,742                   | 387,524                   | 579,433                   | 1,071,092                 |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА   | 1023 |                           |                           |                           |                           |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  | 1024 | 8,675                     | 14,400                    | 20,125                    | 25,850                    |
|                         | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0   | 1025 | 1,393                     | 6,197                     | 11,324                    |                           |
|                         | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0   | 1026 |                           |                           |                           | 7,900                     |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b><br>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)  | 1027 |                           |                           |                           |                           |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА   | 1028 |                           |                           |                           |                           |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА   | 1029 |                           |                           |                           |                           |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ   | 1030 |                           |                           |                           |                           |
| 665 и 669               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ  | 1031 |                           |                           |                           |                           |
|                         | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b><br>(1032 + 1034 + 1035 + 1036)  | 1032 | 750                       | 1,500                     | 2,250                     | 3,000                     |
| 560 и 561               | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА   | 1033 |                           |                           |                           |                           |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА  | 1034 | 750                       | 1,500                     | 2,250                     | 3,000                     |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ   | 1035 |                           |                           |                           |                           |
| 565 и 569               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ  | 1036 |                           |                           |                           |                           |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0   | 1037 |                           |                           |                           |                           |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0   | 1038 | 750                       | 1,500                     | 2,250                     | 3,000                     |
| 683, 685 и 686          | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА  | 1039 |                           |                           |                           |                           |
| 583, 585 и 586          | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА  | 1040 |                           |                           |                           |                           |
| 67                      | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ   | 1041 |                           |                           |                           | 20,000                    |
| 67                      | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 1042 |                           |                           |                           |                           |
|                         | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)  | 1043 | 228,600                   | 450,100                   | 671,600                   | 1,192,100                 |
|                         | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)  | 1044 | 227,957                   | 445,403                   | 662,526                   | 1,183,000                 |
|                         | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0  | 1045 | 643                       | 4,697                     | 9,074                     | 9,100                     |
|                         | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0  | 1046 |                           |                           |                           |                           |
| 69-69                   | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 |                           |                           |                           |                           |
| 59-69                   | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 |                           |                           |                           |                           |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|---------------------|--|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                     |  |      | План<br>01.01-31.03.2022. | План<br>01.01-30.06.2022. | План<br>01.01-30.09.2022. | План<br>01.01-31.12.2022. |
| 1                   | 2  | 3    | 4                         | 5                         | 6                         | 7                         |
|                     | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0    | 1049 | 643                       | 4,697                     | 9,074                     | 9,100                     |
|                     | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0    | 1050 |                           |                           |                           |                           |
|                     | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК  |      |                           |                           |                           |                           |
| 721                 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА  | 1051 |                           |                           |                           | 1,365                     |
| 722 дуг. салдо      | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА                            | 1052 |                           |                           |                           |                           |
| 722 пот. салдо      | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                            | 1053 |                           |                           |                           |                           |
| 723                 | T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                            | 1054 |                           |                           |                           |                           |
|                     | Љ. НЕТО ДОБИТАК<br>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 643                       | 4,697                     | 9,074                     | 7,735                     |
|                     | У. НЕТО ГУБИТАК<br>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 |                           |                           |                           |                           |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ         | 1057 |                           |                           |                           |                           |
|                     | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ              | 1058 |                           |                           |                           |                           |
|                     | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ       | 1059 |                           |                           |                           |                           |
|                     | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ              | 1060 |                           |                           |                           |                           |
|                     | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ  |      |                           |                           |                           |                           |
|                     | 1. Основна зарада по акцији                                      | 1061 |                           |                           |                           |                           |
|                     | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                         | 1062 |                           |                           |                           |                           |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|   |      | План<br>01.01-31.03.2022. | План<br>01.01-30.06.2022. | План<br>01.01-30.09.2022. | План<br>01.01-31.12.2022. |
| 1   | 2    | 3                         | 4                         | 5                         | 6                         |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                           |                           |                           |                           |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 259,014                   | 534,814                   | 810,614                   | 1,466,414                 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи  | 3002 | 62,800                    | 113,600                   | 164,400                   | 238,200                   |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству   | 3003 |                           |                           |                           |                           |
| 3. Примљене камате из пословних активности  | 3004 |                           |                           |                           |                           |
| 4. Остали приливи из редовног пословања   | 3005 | 196,214                   | 421,214                   | 646,214                   | 1,228,214                 |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 282,995                   | 556,025                   | 825,727                   | 1,471,825                 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи  | 3007 | 214,173                   | 411,908                   | 606,766                   | 1,116,374                 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                           |                           |                           |                           |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи  | 3009 | 20,508                    | 36,753                    | 52,547                    | 68,943                    |
| 4. Плаћене камате у земљи   | 3010 |                           |                           |                           |                           |
| 5. Плаћене камате у иностранству  | 3011 | 750                       | 1,500                     | 2,250                     | 3,000                     |
| 6. Порез на добитак   | 3012 |                           |                           |                           | 1,365                     |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода  | 3013 | 47,564                    | 105,864                   | 164,164                   | 282,143                   |
| 8. Остали одливи из пословних активности  | 3014 |                           |                           |                           |                           |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>                       | 3015 |                           |                           |                           |                           |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>                         | 3016 | 23,981                    | 21,211                    | 15,113                    | 5,411                     |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                           |                           |                           |                           |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 |                           |                           |                           |                           |
| 1. Продаја акција и удела   | 3018 |                           |                           |                           |                           |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 |                           |                           |                           |                           |
| 3. Остали финансијски пласмани  | 3020 |                           |                           |                           |                           |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања  | 3021 |                           |                           |                           |                           |
| 5. Примљене дивиденде   | 3022 |                           |                           |                           |                           |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 1,200                     | 1,200                     | 1,200                     | 24,400                    |
| 1. Куповина акција и удела  | 3024 |                           |                           |                           |                           |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 1,200                     | 1,200                     | 1,200                     | 24,400                    |
| 3. Остали финансијски пласмани  | 3026 |                           |                           |                           |                           |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>                     | 3027 |                           |                           |                           |                           |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>                       | 3028 | 1,200                     | 1,200                     | 1,200                     | 24,400                    |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                           |                           |                           |                           |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 |                           |                           |                           |                           |
| 1. Увећање основног капитала  | 3030 |                           |                           |                           |                           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи  | 3031 |                           |                           |                           |                           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству   | 3032 |                           |                           |                           |                           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи  | 3033 |                           |                           |                           |                           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству   | 3034 |                           |                           |                           |                           |
| 6. Остале дугорочне обавезе   | 3035 |                           |                           |                           |                           |
| 7. Остале краткорочне обавезе   | 3036 |                           |                           |                           |                           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 |                           |                           |                           |                           |
| 1. Откуп сопствених акција и удела  | 3038 |                           |                           |                           |                           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи  | 3039 |                           |                           |                           |                           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству   | 3040 |                           |                           |                           |                           |

| ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|--|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |      | План<br>01.01-31.03.2022. | План<br>01.01-30.06.2022. | План<br>01.01-30.09.2022. | План<br>01.01-31.12.2022. |
| 1  | 2    | 3                         | 4                         | 5                         | 6                         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи   | 3041 |                           |                           |                           |                           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству  | 3042 |                           |                           |                           |                           |
| 6. Остале обавезе  | 3043 |                           |                           |                           |                           |
| 7. Финансијски лизинг  | 3044 |                           |                           |                           |                           |
| 8. Исплаћене дивиденде   | 3045 |                           |                           |                           |                           |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                   | 3046 |                           |                           |                           |                           |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                     | 3047 |                           |                           |                           |                           |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)                                  | 3048 | 259,014                   | 534,814                   | 810,614                   | 1,466,414                 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)                                   | 3049 | 284,195                   | 557,225                   | 826,927                   | 1,496,225                 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0                                      | 3050 |                           |                           |                           |                           |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0                                       | 3051 | 25,181                    | 22,411                    | 16,313                    | 29,811                    |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                     | 3052 | 32,030                    | 32,030                    | 32,030                    | 32,030                    |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3053 |                           |                           |                           |                           |
| И. НЕПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                     | 3054 |                           |                           |                           |                           |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА<br>(3050 + 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 6,849                     | 9,619                     | 15,717                    | 2,219                     |

## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

| Редни број           | ПОЗИЦИЈА  | Реализација<br>(процена)<br>у 2021. години | План              | План              | План              | План              |
|----------------------|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                      |   |  | 01.01-31.03.2022. | 01.01-30.06.2022. | 01.01-30.09.2022. | 01.01-31.12.2022. |
| <b>Добра</b>         |   |  |                   |                   |                   |                   |
| 1.                   | Софтвер за означавање и вођење евиденције путева и улица на територији Града Ниша   |  | 1,200,000         | 1,200,000         | 1,200,000         | 20,333,333        |
| 2.                   | Материјала за штампаче и плотере (тонери, боје, цд-и и сл.), оригинали са холограмом по препоруци произвођача опреме  | 500,000                                    | 125,000           | 250,000           | 375,000           | 500,000           |
| 3.                   | Материјал за одржавање хигијене   | 200,000                                    | 50,000            | 100,000           | 150,000           | 200,000           |
| 4.                   | Канцелариски материјал  | 500,000                                    | 125,000           | 250,000           | 375,000           | 500,000           |
| 5.                   | Рачунарска, телекомуникациона и друга опрема, алати и канцелариски намештај   | 1,277,000                                  | 500,000           | 1,000,000         | 1,500,000         | 2,000,000         |
| 6.                   | Канцелариски и остали материјал, телекомуникациона и друга опрема - Програми управљања заштићеним подручјима  | 0  | 100,000           | 100,000           | 100,000           | 100,000           |
| 7.                   | Електрична енергија   | 130,000                                    | 50,000            | 100,000           | 150,000           | 200,000           |
| 8.                   | Гориво за моторна возила  | 1,000,000                                  | 250,000           | 500,000           | 750,000           | 1,000,000         |
| 9.                   | Даљинско грејање  | 370,000                                    | 125,000           | 250,000           | 375,000           | 500,000           |
| 10.                  | Кафа, чајеви, минерална вода и др. за пословне састанке   | 40,000                                     | 12,500            | 25,000            | 37,500            | 50,000            |
| <b>Укупно добра:</b> |   | <b>4,017,000</b>                           | <b>2,537,500</b>  | <b>3,775,000</b>  | <b>5,012,500</b>  | <b>25,383,333</b> |
| <b>Услуге</b>        |   |  |                   |                   |                   |                   |
| 1.                   | ПТТ и транспортни трошкови  | 1,000,000                                  | 250,000           | 500,000           | 750,000           | 1,000,000         |
| 2.                   | Текуће одржавање моторних возила  | 1,000,000                                  | 250,000           | 500,000           | 750,000           | 1,000,000         |
| 3.                   | Текуће одржавање рачунара и рачунарске опреме   | 500,000                                    | 125,000           | 250,000           | 500,000           | 1,000,000         |
| 4.                   | Текуће одржавање опреме за комуникацију и фотокопир апарата   | 300,000                                    | 75,000            | 150,000           | 225,000           | 600,000           |
| 5.                   | Текуће одржавање зграде   | 1,000,000                                  | 250,000           | 500,000           | 750,000           | 1,000,000         |
| 6.                   | Текуће одржавање - Програми управљања заштићеним подручјима   |  | 958,333           | 958,333           | 958,333           | 958,333           |
| 7.                   | Трошкови закупнина  | 1,600,000                                  | 450,000           | 900,000           | 1,350,000         | 1,800,000         |
| 8.                   | Реклама и пропаганда  | 0  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9.                   | Реклама и пропаганда - Програми управљања заштићеним подручјима   | 0  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10.                  | Комуналне и остале услуге   | 700,000                                    | 175,000           | 350,000           | 525,000           | 700,000           |
| 11.                  | Услуге екстерне ревизије финансијских извештаја   | 120,000                                    | 120,000           | 120,000           | 120,000           | 120,000           |
| 12.                  | Непроизводне услуге (адвокатске и правне услуге, услуге стручног надзора, техничке контроле техничке документације, здравља и безбедности на раду, консалтинга и остале непоменуте непроизводне услуге) | 1,000,000                                  | 500,000           | 1,000,000         | 1,500,000         | 2,000,000         |
| 13.                  | Непроизводне услуге - Програми управљања заштићеним подручјима (услуге истраживања и израде студија и остале непоменуте непроизводне услуге)  | 595,000                                    | 2,198,333         | 2,198,333         | 2,198,333         | 2,198,333         |
| 14.                  | Репрезентација - угоститељске услуге  | 60,000                                     | 12,500            | 25,000            | 37,500            | 50,000            |
| 15.                  | Осигурање имовине код осигуравајућих кућа   | 300,000                                    | 75,000            | 150,000           | 225,000           | 300,000           |
| 16.                  | Трошкови платног промета  | 1,200,000                                  | 300,000           | 600,000           | 900,000           | 1,200,000         |
| 17.                  | Стручне лиценце запослених неопходне за обављање делатности   | 300,000                                    | 300,000           | 300,000           | 300,000           | 300,000           |
| 18.                  | Стручна литература неопходна за обављање основне делатности   | 100,000                                    | 100,000           | 100,000           | 100,000           | 100,000           |

|  |  |                    |                    |                    |                    |                      |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 19.                                    | Семинари и едукације   | 100,000            | 25,000             | 50,000             | 75,000             | 100,000              |
| 20.                                    | Таксе за учествовање на тендерима, вештачења, сагласности од надлежних органа и друге сл. услуге                                 | 1,479,691          | 831,969            | 1,431,969          | 2,031,969          | 2,631,969            |
| 21.                                    | Систематски лекарски прегледи запослених и организоване рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених | 800,000            | 200,000            | 400,000            | 600,000            | 800,000              |
| <b>Укупно услуге:</b>                  |  | <b>12,154,691</b>  | <b>7,196,135</b>   | <b>10,483,635</b>  | <b>13,896,135</b>  | <b>17,858,635</b>    |
| <b>Радови</b>                          |  |                    |                    |                    |                    |                      |
| 1.                                     | Радови на текућем одржавању пословне зграде - санација оштећене фасаде   |                    | 3,000,000          | 3,000,000          | 3,000,000          | 2,200,000            |
| 2.                                     | Радови на изградњи и реконструкцији општинских путева и улица и некатегорисаних путева   | 377,325,000        | 48,333,333         | 96,666,667         | 145,000,000        | 275,000,000          |
| 3.                                     | Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - капитално одржавање                           | 231,666,667        | 53,333,333         | 106,666,667        | 160,000,000        | 530,833,333          |
| 4.                                     | Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - текуће одржавање                              | 295,833,333        | 88,541,667         | 177,083,334        | 250,625,000        | 255,000,000          |
| <b>Укупно радови:</b>                  |  | <b>904,825,000</b> | <b>193,208,333</b> | <b>383,416,668</b> | <b>558,625,000</b> | <b>1,063,033,333</b> |
| <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ:</b> |  | <b>920,996,691</b> | <b>202,941,968</b> | <b>397,675,303</b> | <b>577,533,635</b> | <b>1,106,275,301</b> |

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

| Редни број         | Назив инвестиције   | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2021. године | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | План 2022. година      |                        |                        |                        | План 2023. година | План 2024. година |
|--------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
|                    |   |                                     |                                       |                          |  |                              |                                | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |                   |                   |
| 1                  | Софтвер за означавање и вођење евиденције путева и улица на територији Града Ниша | 2022                                | 2022                                  | 20.333,333               |  | Сопствена средства           | 1,200,000                      | 1,200,000              | 1,200,000              | 1,200,000              | 20,333,333             |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 1,200,000                      | 1,200,000              | 1,200,000              | 1,200,000              | 20,333,333             |                   |                   |
| 2                  |   |                                     |                                       |                          |  | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 3                  |   |                                     |                                       |                          |  | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 4                  |   |                                     |                                       |                          |  | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 5                  |   |                                     |                                       |                          |  | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| Укупно инвестиције |   |                                     |                                       | 20,333,333               |  |                              | 1,200,000                      | 1,200,000              | 1,200,000              | 1,200,000              | 20,333,333             |                   |                   |

  
**НАДЗОРНИ ОДБОР**  
 ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША  
 председник  
 Живојин Тасић, маг. економиста

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину

Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на седници одржаној 1.12.2021. године донео је Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину број 01-5516-3/21, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1279/2021-21-02 од 23.12.2021. године.

Како се у међувремену битно мењају околности у којима предузеће послује, јавља се потреба да се, сходно члану 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), приступи изменама и допунама наведеног програма.

Наиме, Скупштина града Ниша доноси Одлуку о изменама Одлуке о буџету Града Ниша за 2022. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 85/22) којом се увећавају средства намењена финансирању изградње, реконструкције, одржавања и заштите путева и улица којима предузеће управља. Такође, Решењем Градоначелнице Града Ниша о промени апропријације и употреби средстава текуће буџетске резерве број 3453/2022-01 од 26.9.2022. године опредељују се додатна средства за финансирање одржавања путева којима предузеће управља.

Измене и допуне Програма пословања односе се на увећање планираних прихода и расхода, планираних средстава за набавку добара, услуга и радова и планираних инвестиција.

У одељку 3.5. Планирани индикатори за 2022. годину и одељку 4.1. Структура планираних прихода и расхода планирани приходи од продаје робе у износу од 136.000.000 динара увећавају се за износ од 14.166.667 динара на износ од 150.166.667 динара, а по основу процењеног повећаног обима обављања послова из делатности предузећа. Други пословни приходи у износу од 735.000.000 динара увећавају се за износ од 285.833.333 динара на износ од 1.020.833.333 динара, највећим делом по основу процењеног повећаног обима радова и пратећих услуга на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева којима предузеће управља. Додају се остали приходи у износу од 20.000.000 динара, а по основу активирања достављених средстава обезбеђења. Услед наведеног, пословни приходи планирани у износу од 872.100.000 динара увећавају се за износ од 300.000.000 динара на износ од 1.172.100.000 динара, а укупни приходи у износу од 872.100.000 динара увећавају се за износ од 320.000.000 динара на износ од 1.192.100.000 динара.

Трошкови услуга на изради учинака, група трошкова где се евидентирају трошкови изградње и реконструкције јавних путева, у износу од 193.333.333 динара увећавају се за износ од 81.666.667 динара на износ од 275.000.000 динара. Трошкови одржавања јавних путева у износу од 559.258.333 динара увећавају се за износ од 233.333.333 динара на износ од 792.591.666 динара, а све по основу процењеног повећаног обима радова и пратећих услуга на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева којима предузеће управља. Услед наведеног, пословни расходи планирани у износу од 865.000.000 динара увећавају се за износ од 315.000.000 динара на износ од 1.180.000.000 динара, а укупни расходи у износу од 868.000.000 динара увећавају се за износ од 315.000.000 динара на износ од 1.183.000.000 динара.



Као последица увећања укупних прихода за износ од 320.000.000 динара и укупних рахода за износ од 315.000.000 динара, повећава се и планирани пословни резултат, добитак за износ од 5.000.000 динара на износ од 9.100.000 динара.

У одељку 4.2. Цене додају се одлуке Надзорног одбора којима је утврђена накнада за услуге из делатности предузећа (ценовници) донете током 2022. године.

У одељку 8. Планиране набавке средства планирана за набавку добара, услуга и радова у износу од 772.141.968 динара увећавају се за износ од 334.133.333 динара на износ од 1.106.275.301 динара, а у циљу реализације процењеног повећаног обима радова и пратећих услуга на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева којима предузеће управља, док се у осталом делу врши прерасподела са једне позиције на другу.

У одељку 9. План инвестиција процењена вредност софтвера за означавање и вођење евиденције путева на територији града Ниша у износу од 1.200.000 динара увећава се за износ од 19.133.333 динара. Наиме, предузеће је од укупно потребних средстава за набавку овог софтвера у износу од 20.333.333 динара, део који се односи на сам софтвер у износу од 1.200.000 динара исказало као инвестицију, док је разлику исказало као трошак одржавања, међутим, по својој суштини сви расходи који настану, а односе се на снимање и означавање путева, у непосредној су вези са самим софтвером јер он без тих података не би служио сврси за коју је набављен.

Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину донет је на V седници Надзорног одбора одржаној дана 7.10.2022. године.

Имајући у виду наведено, упућује се Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину, преко Градске управе за комуналне делатности и инспекцијске послове, Скупштини Града Ниша на сагласност.

**ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ  
ГРАДА НИША  
ВД ДИРЕКТОРА**

Зоран Прокић, дипл. инж. грађ.

