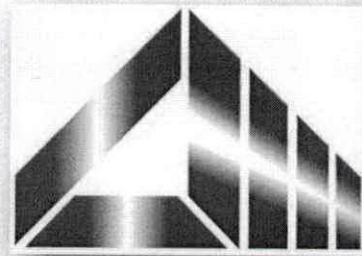


Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
Бр. 01-6661-3/22
15.12. 20 22. год.
НИШ

**ПРОГРАМ
О ИЗМЕНАМА 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 ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:	Скупштина Града Ниша Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове
АДРЕСА СЕДИШТА:	Ниш, Ул. 7. јули бр. 6
ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:	42.99
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	Изградња осталих непоменутих грађевина
МАТИЧНИ БРОЈ:	06118496
ПИБ:	100619347
WEB АДРЕСА:	www.dign.rs
ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:	direkcija@dign.rs
ТЕЛЕФОН:	018/520-790

На основу члана 22. став 1. тачка 2) и члана 60. став 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 X седници одржаној дана 15.12.2022. године доноси

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА 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 и бр. 01-5233-2/22 од 7.10.2022. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-1279/2021-21-02 од 23.12.2021. године и Решењем бр. 06-982/2022-18-02 од 15.11.2022. 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 1.365.433.333 динара, и то:

1. Приходе од продаје производа и услуга (група 61) у износу од 150.166.667 динара, 11,00% укупних прихода,
2. Приходе од премија, субвенција и донација (група 64) у износу од 1.100.000 динара, 0,08% укупних прихода,
3. Друге пословне приходе (група 65) у износу од 1.194.166.666 динара, односно 87,46% укупних прихода,
4. Остале приходе (група 67) у износу од 20.000.000 динара, 1,46% 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 1.150.000.000 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 1.234.166.666 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.481.000.000 динара. За финансирање овог програма планирано је да се већи део средстава у износу од 1.150.000.000 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.380.000.000 динара (од тога за изградњу износ од 384.000.000 динара, за текуће одржавање износ од 561.000.000 динара и за капитално одржавање износ од 435.000.000 динара) обезбеди из буџета Града Ниша, а у складу са нацртом Одлуке о изменама Одлуке о буџету Града Ниша, 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 1.356.333.333 динара, и то:

1. Пословне расходе у износу од 1.353.333.333 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 1.365.433.333 динара. Структуру ових прихода чине приходи од продаје производа и услуга у износу од 150.166.667 динара, 11% укупних прихода, приходи од премија, субвенција и донација у износу од 1.100.000 динара, мање од 1% укупних прихода, други пословни приходи у износу од 1.194.166.666 динара, односно 87% укупних прихода и остали приходи у износу од 20.000.000 динара, нешто више од 1% 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	1.194.166.666	100	136
I	Укупно пословни приходи (1+2+3+4):	1.034.425.000	1.000.253.243	1.345.433.333	97	130
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	1.365.433.333	97	132

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 1.194.166.666 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 1.150.000.000 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	2.01
2	Постављање рекламних табли и панoa	1.966.666	0.16
3	Церјанска пећина-посете	200.000	0.02
4	Рефундација трошкова принудног извршења	18.000.000	1.51
5	Финансирање изградње путева	320.000.000	26.80
6	Финансирање текућег одржавања путева	467.500.000	39.15
7	Финансирање капиталног одржавања путева	362.500.000	30.36
Укупно приходи групе 65		1.194.166.666	100.00

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 распоруда 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 1.356.333.333 динара, и то пословни расходи у износу од 1.353.333.333 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.	Кonto	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	335.000.000	100	89
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	905.924.999	100	171
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)		1.026.089.845	995.497.884	1.353.333.333	97	132
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)		3.000.000	2.500.000	3.000.000	83	100
III	Расходи од усклађивања вредности остале имовина која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха			2.116			
	УКУПНО РАСХОДИ (I+II+III)		1.029.089.845	998.000.000	1.356.333.333	97	132

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, и то 91%, затим расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи, и скоро 6%, док на све остале трошкове одлази 3%. Расходи за реализацију поменутог програма приказани су преко групе расхода 530 у износу од 335.000.000 динара и већим уделом у групи расхода 532 у износу од

899.166.666 динара, од тога износ од 536.666.666 динара за текуће одржавање, а износ од 362.500.000 динара за капитално одржавање (док су расходи у износу од 6.758.333 динара планирани за текуће одржавање објеката и опреме), што укупно износи 1.234.166.666 динара, од тога расходи из буџета Града Ниша 1.150.000.000 динара, колико је планирано и на приходовној страни, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.380.000.000 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.

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

Члан 3.

Поглавље 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 1.279.608.634 динара, 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 1.236.366.666 динара.

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

Члан 6.

У осталом делу Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину бр. 01-5516-3/21 од 1.12.2021. године и бр. 01-5233-2/22 од 7.10.2022. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-1279/2021-21-02 од 23.12.2021. године и Решењем бр. 06-982/2022-18-02 од 15.11.2022. године, остаје непромењен.

ПРИЛОЗИ

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни 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%
Укупна 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%
Пословни приходи	План	800,636	1,116,841	1,034,425	1,345,433
	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%	+35%
Пословни расходи	План	793,715	1,108,664	1,026,090	1,353,333
	Реализација	400,209	988,731	995,498	-
	% одступања реализације од плана	-50%	-11%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+147%	+1%	+36%
Пословни 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 реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. 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	6.28

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 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. 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 УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			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	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	228,600	450,100	671,600	1,345,433
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 (1008 + 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	1,195,266
68, осим 683, 685 и 686	VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	227,207	443,903	660,276	1,353,333
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	1,244,425
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
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (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				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (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
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	228,600	450,100	671,600	1,365,433
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	227,957	445,403	662,526	1,356,333
	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				
69-59	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 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	643	4,697	9,074	9,100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				1,365
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	643	4,697	9,074	7,735
	У. НЕТО ГУБИТАК (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 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	259,014	534,814	810,614	1,674,414
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	1,436,214
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	282,995	556,025	825,727	1,679,825
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	214,173	411,908	606,766	1,289,707
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	316,810
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	23,981	21,211	15,113	5,411
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	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				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1,200	1,200	1,200	24,400
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		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	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	1,674,414
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	284,195	557,225	826,927	1,704,225
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. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (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 (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
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.	Далјинско 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
Укупно добра:		4,017,000	2,537,500	3,775,000	5,012,500	25,383,333
Услуге						
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 непоменуће 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 непоменуће 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
Укупно услуге:		12,154,691	7,196,135	10,483,635	13,896,135	17,858,635
Радови						
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	335,000,000
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	362,500,000
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	536,666,666
Укупно радови:		904,825,000	193,208,333	383,416,668	558,625,000	1,236,366,666
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		920,996,691	202,941,968	397,675,303	577,533,635	1,279,608,634


НАДЗОРНИ ОДБОР
 ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
 председник
 Живојин Јасић, магст. економиста

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз Програм о изменама 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.

Ради усаглашавања са Одлуком о изменама Одлуке о буџету Града Ниша за 2022. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 85/22) и Решењем Градоначелнице о промени апропријације и употреби средстава текуће буџетске резерве број 3453/2022-01 од 26.09.2022. године Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је донео Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 01-5233-2/22 на седници одржаној 7.10.2022. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-982/2022-18-02 од 15.11.2022. 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 наведеног програма.

Наиме, Скупштини Града Ниша упућен је нацрт Одлуке о изменама Одлуке о буџету Града Ниша за 2022. годину којом се увећавају средства намењена финансирању изградње, реконструкције, одржавања и заштите путева и улица којима предузеће управља.

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

У одељку 3.5. Планирани индикатори за 2022. годину и одељку 4.1. Структура планираних прихода и расхода други пословни приходи у износу од 1.020.833.333 динара увећавају се за износ 173.333.333 динара на износ од 1.194.166.666 динара, по основу процењеног повећаног обима радова и пратећих услуга на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева и улица којима предузеће управља. Услед наведеног, пословни приходи планирани у износу од 1.172.100.000 динара увећавају се за износ од 173.333.333 динара на износ од 1.345.433.333 динара, а укупни приходи у износу од 1.192.100.000 динара увећавају се за износ од 173.333.333 динара на износ од 1.365.433.333 динара.

Трошкови услуга на изради учинака, група трошкова где се евидентирају трошкови изградње и реконструкције, у износу од 275.000.000 динара увећавају се за износ од 60.000.000 динара на износ од 335.000.000 динара. Трошкови одржавања јавних путева у износу од 785.833.333 динара увећавају се за износ од 113.333.333 динара на износ од 899.166.666 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 1.180.000.000 динара увећавају се за износ од 173.333.333 динара на износ од 1.353.333.333 динара, а укупни расходи у износу од 1.183.000.000 динара увећавају се за износ од 173.333.333 динара на износ од 1.356.333.333 динара.

У поглављу 8. Планиране набавке средства планирана за набавку добара, услуга и радова у износу од 1.106.275.301 динара увећавају се за износ од 173.333.333 динара на износ од 1.279.608.634 динара, а у циљу реализације процењеног повећаног обима радова и пратећих услуга на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева којима предузеће управља.

Програм о изменама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину донет је на X седници Надзорног одбора одржаној дана 15.12.2022. године.

Имајући у виду наведено, упућује се Програм о изменама 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.

