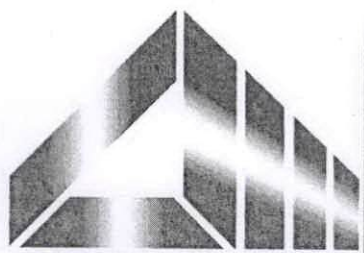


Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-2024-3/24

16. 4. 20 24 год.
НИШ

**ПРОГРАМ
О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ЗА 2024. ГОДИНУ**

Ниш, 2024. 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 Ниш, Ул. 7. јули бр. 6
АДРЕСА СЕДИШТА:	42.99
ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:	Изградња осталих непоменутих грађевина
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	06118496
МАТИЧНИ БРОЈ:	100619347
ПИБ:	www.dign.rs
WEB АДРЕСА:	direkcija@dign.rs
ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:	018/520-790
ТЕЛЕФОН:	

На основу члана 22. став 1. тачка 2) и члана 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16, 88/19 и 62/23 - др. закон) 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 XXIX седници одржаној дана 16.4.2024. године доноси

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША ЗА 2024. ГОДИНУ

Члан 1.

У Програму пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2024. годину бр. 01-6525/23 од 1.12.2023. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-956/2023-18-02 од 26.12.2023. године, у поглављу 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, одељак **3.5. Планирани индикатори за 2024. годину** мења се и гласи:

„3.5. Планирани индикатори за 2024. годину

Дирекција у 2024. години планира да оствари укупне приходе у износу од 2.009.633.333 динара, и то:

1. Приходе од продаје производа и услуга (група 61) у износу од 154.433.333 динара, односно 7,68% укупних прихода,
1. Приходе од премија, субвенција и донација (група 64) у износу од 2.950.000 динара, 0,15% укупних прихода,
2. Друге пословне приходе (група 65) у износу од 1.852.250.000 динара, односно 92,17% укупних прихода.

По основу пружених услуга за Град Ниш, у складу са закљученим годишњим уговором, планирано је да предузеће оствари 47% прихода од продаје производа и услуга, док се по основу извршених осталих послова у складу са оснивачким актом планира остварење 53% 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 путева којима предузеће управља и то 97,72%, док се по осталим основама очекује остварење од 2,28%.

Планирано је да приходи од финансирања изградње и одржавања путева на територији Града Ниша из буџета Града Ниша буду остварени у износу од 1.810.000.000 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 2024. годину процењена је на износ од 1.870.833.333 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 2.245.000.000 динара. За финансирање овог програма планирано је да се већи део средстава у износу од 1.810.000.000 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 2.172.000.000 динара (од тога за изградњу износ од 699.000.000 динара, за текуће одржавање износ од 740.000.000 динара и за капитално одржавање износ од 733.000.000 динара) обезбеди из буџета Града Ниша, а у складу са Нацртом одлуке о изменама Одлуке о буџету за 2024. годину, док је преостали износ средстава за финансирање овог програма у укупном износу од 60.833.333 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 73.000.000 динара планирано да обезбеди Дирекција од накнада за употребу пута и по другим основама.

Предузеће планира да оствари укупне расходе у износу од 2.005.633.333 динара, и то:

1. Пословне расходе у износу од 2.002.633.333 динара, више од 99,85% укупних расхода и
2. Финансијске расходе у износу од 3.000.000 динара, односно мање од 0,15% укупних расхода.

На основу овако пројектованих вредности прихода и расхода за 2024. годину, резултат пословања процењен је на износ од 4.000.000 динара – добитак, а кога чине пословни добитак у износу од 7.000.000 динара и финансијски губитак у износу од 3.000.000 динара.

Остварени индикатори пословања у 2023. години и планирани индикатори пословања за 2024. 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 2024. години планира да оствари укупне приходе у износу од 2.009.633.333 динара. Структуру ових прихода чине приходи од продаје производа и услуга у износу од 154.433.333 динара, 7,68% укупних пословних прихода, приходи од премија, субвенција и донација у износу од 2.950.000 динара, 0,15% укупних пословних прихода и други пословни приходи у износу од 1.852.250.000 динара, односно 92,17% укупних пословних прихода.

План прихода по изворима приказан је кроз следећу табелу:

Ред. бр.	Извор прихода	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи од продаје робе					
2	Приходи од продаје производа и услуга	171.150.000	171.150.000	154.433.333	100	90
3	Приходи од премија, субвенција, донација	2.850.000	2.120.000	2.950.000	74	104

4	Други пословни приходи	1.680.000.000	1.679.988.346	1.852.250.000	100	110
I	Укупно пословни приходи (1+2+3+4):	1.854.000.000	1.853.258.346	2.009.633.333	100	108
II	Финансијски приходи:		38.466			
III	Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха:		2.203.188			
IV	Остали приходи:					
	УКУПНО (I+ II+ III+IV):	1.854.000.000	1.855.500.000	2.009.633.333	100	108

Планирано је да предузеће приходе од продаје производа и услуга у износу од 154.433.333 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 2024.	Удео у групи 61
1	Услуге за Град Ниш	73.333.333	47,49
2	Реализација Одлуке о раскопавању-геомеханика	3.000.000	1,94
3	Реализација Одлуке о раскопавању-завршни застор	60.000.000	38,85
4	Накнада за постављање инсталација	5.000.000	3,24
5	Накнада за коришћење делова путног земљишта	1.500.000	0,97
6	Накнада за издавање техничке документације	6.000.000	3,89
7	Накнада за издавање решења и сагласности и др. непоменуто	1.600.000	1,04
8	Накнада за стручни надзор	4.000.000	2,59
	Укупно приходи групе 61	154.433.333	100,00

Други пословни приходи који су планирани у износу од 1.852.250.000 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 1.810.000.000 динара, односно 97,72% других пословних прихода.

Други пословни приходи аналитички су приказани у следећој табели:

Ред.бр.	Аналитика прихода групе 65 - други пословни приходи	План 2024	Удео у групи 65
1	Закуп стубова јавне расвете	30.000.000	1,62
2	Церјанска пећина-посете	250.000	-
3	Рефундација трошкова принудног извршења	12.000.000	0,64
4	Финансирање изградње путева	582.500.000	31,45
5	Финансирање текућег одржавања путева	616.666.667	33,30
6	Финансирање капиталног одржавања путева	610.833.333	32,99
Укупно приходи групе 65		1.852.250.000	100,00

Планирано је да предузеће у 2024. 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 71/21) и поменутом уредбом, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 13.11.2023. године усвојио Програм управљања споменика природе Церјанска пећина, број 01-6129-2/23 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 А.1 Послови чувања и заштите заштићеног подручја планирано је финансирање дела зараде чувара у износу од 800.000 динара. У оквиру истог поглавља, у одељку А.2 Одржавање заштићеног подручја планирано је обележавање граница заштићеног подручја у износу од 250.000 динара. У истом поглављу, у оквиру одељка Б Управљање посетиоцима планирана је израда елабората о заштити од акцидената и поступању у случају повреде у вредности од 400.000 динара. У истом поглављу, у оквиру одељка Д Уређење простора и одрживо коришћење природних ресурса планирано је партерно уређење дела заштићеног подручја леве и десне обале Провалијског потока у износу од 1.500.000 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 2.950.000 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 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. 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 2.005.633.333 динара, и то пословни расходи у износу од 2.002.633.333 динара, односно 99,85% укупних расхода и финансијски расходи у износу од 3.000.000 динара, односно 0,15% укупних расхода, а за намене како је приказано у табели која следи.

Ред.бр.	Конто	Намена	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс	
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	1
1	501	Набавна вредност продате робе					
2	51 осим 513	Канцеларијски и остали материјал, инвентар и ауто-гуме са једнократним отписом	3.300.000	3.300.000	3.500.000	100	106
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	700.000	700.000	100	100
5	520, 521	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	67.672.879	62.144.680	73.550.670	92	109
6	524, 525	Накнаде по уговорима о прив. и пов. пословима и осталим уговорима са физичким лицима	1.600.000	1.600.000	2.000.000	100	125
7	526	Накнаде члановима НО	1.500.000	1.500.000	1.500.000	100	100
8	529 - део	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених и поклони деци запослених поводом Нове године	5.000.000	4.620.000	6.372.664	92	127
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	1.500.000	1.500.000	1.500.000	100	100
11	530	Трошкови услуга на изради учинака (трошкови изградње путева)	388.333.333	388.333.333	582.500.000	100	150
12	531	ПТТ и транспортни трошкови	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100	100
13	532	Одржавање објеката и опреме (укључујући и трошкове одржавања путева)	1.322.475.000	1.322.475.000	1.276.766.666	100	96
14	533	Трошкови закупнина	1.800.000	1.800.000	2.000.000	100	111
15	535	Реклама и пропаганда и донације	416.667	416.667	25.000	100	6
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)	24.296.666	12.298.929	25.108.333	51	103

		услуге, услуге стручног надзора, техничке контроле техничке документације, здравља и безбедности на раду, консалтинга и остале непоменуте непроизводне услуге)					
19	550 део	Екстерна ревизија финансијских извештаја	120.000	120.000	140.000	100	117
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.)	2.315.455	2.315.455	2.000.000	100	86
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 судских решења	15.000.000	15.000.000	15.000.000	203	100
I	Укупно пословни расходи (од 1 до 27)		1.846.000.000	1.828.094.064	2.002.633.333	99	108
28	562	Расходи камата	500.000	500.000	500.000	100	100
29	5620	Расходи камата по судским решењима	2.500.000	2.500.000	2.500.000	100	100
II	Укупно финансијски расходи (28+29)		3.000.000	3.000.000	3.000.000	100	100
III	Расходи од усклађивања вредности остале имовина која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха						
IV	Остали расходи			17.905.936			
	УКУПНО РАСХОДИ (I+II+III+IV)		1.849.000.000	1.849.000.000	2.005.633.333	100	108

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 92,2%, затим расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи, и то 4,2%, док на све остале трошкове одлази 3,6%. Расходи за реализацију поменутог програма приказани су преко групе расхода 530 у износу од 582.500.000 динара и већим уделом у групи расхода 532 у износу од 1.271.666.666 динара, од тога износ од 660.833.333 динара за текуће одржавање, а износ од 610.833.333 динара за капитално одржавање (док су расходи у износу од 5.100.000

динара планирани за текуће одржавање објеката и опреме), што укупно износи 1.854.166.666 динара, од тога расходи из буџета Града Ниша 1.810.000.000 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 2.172.000.000 динара, колико је планирано и на приходовној страни, а расходи који падају на терет Дирекције 44.166.666 динара.

Уз овако процењене приходе и расходе за 2024. годину, планира се да предузеће оствари добитак у износу од 4.000.000 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 7.000.000 динара и финансијски губитак у износу од 3.000.000 динара, односно нето добитак у износу од 3.400.000 динара.

Планирани 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 2024. години предузеће је за ове намене определило средства у укупном износу 1.915.011.666 динара, и то:

- средства за набавку добара у износу од 21.916.667 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 37.428.333 динара и
- средства за набавку радова у износу од 1.855.666.666 динара.

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

Члан 4.

У осталом делу Програму пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2024. годину бр. 01-6525/23 од 1.12.2023. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-956/2023-18-02 од 26.12.2023. године, остаје непромењен.

ПРИЛОЗИ

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	74,342	78,907	50,942	40,524
	Реализација	74,342	46,692	37,124	-
	% одступања реализације од плана	0%	-41%	-27%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-37%	-20%	+9%
Укупна имовина	План	328,734	251,416	379,796	49,300
	Реализација	786,796	736,850	278,337	-
	% одступања реализације од плана	+139%	+193%	-27%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-6%	-62%	-82%
Пословни приходи	План	1,034,425	1,172,100	1,854,000	2,009,633
	Реализација	1,000,253	1,162,835	1,853,258	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+16%	+59%	+8%
Пословни расходи	План	1,026,090	1,180,000	1,846,000	2,002,633
	Реализација	995,498	1,172,010	1,828,094	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+18%	+56%	+10%
Пословни резултат	План	995	-7,900	8,000	7,000
	Реализација	4,755	-9,175	25,164	-
	% одступања реализације од плана	+378%	+16%	+215%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-293%	-374%	-72%
Нето резултат	План	4,400	4,535	4,250	3,400
	Реализација	2,687	1,081	5,525	-
	% одступања реализације од плана	-39%	-76%	+30%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-60%	+411%	-38%
Број запослених на дан 31.12.	План	50	45	44	43
	Реализација	42	42	41	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-7%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-2%	+5%
Просечна нето зарада	План	70,736	75,555	77,805	87,660
	Реализација	67,311	69,161	77,079	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-8%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+11%	+14%
Инвестиције	План	4,740	20,333	8,000	16,667
	Реализација	469	20,333	5,000	-
	% одступања реализације од плана	-90%	0%	-38%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4235%	-75%	+233%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	8,400	11,990	12,500	10,000
ROA	0.14	0.19	1.12	1.81
ROE	1.45	2.94	14.88	8.39
Оперативни новчани ток	11,412	2,695	-27,288	11,193
Дуг / капитал	963.00	1,478.00	1,223.16	362.81
Ликвидност	21.99	29.83	47.6	98.79
% зарада у пословним приходима	5.88	5.56	3.92	4.26

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	1,100	1,100	2,850	2,950
	Пренето	700	1,050	2,400	-
	Реализовано	350	1,050	2,120	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	1,100	1,100	2,850	
	Пренето	700	1,050	2,400	-
	Реализовано	350	1,050	2,120	-

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 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	340,037	1,093,792	1,672,545	2,009,633
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
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	38,608	77,216	115,824	154,433
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	38,608	77,216	115,824	154,433
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	301,429	1,016,576	1,556,721	1,855,200
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	335,186	1,086,893	1,663,972	2,002,633
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1,300	2,600	3,900	5,200
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	21,184	42,222	63,633	85,293
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	16,088	32,165	48,227	64,373
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,437	4,874	7,307	9,752
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,659	5,183	8,099	11,168
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	301,165	1,018,997	1,561,828	1,862,992
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11,537	23,074	34,611	46,148
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4,851	6,899	8,573	7,000
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
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 (1033 + 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				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	340,037	1,093,792	1,672,545	2,009,633
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	335,936	1,088,393	1,666,222	2,005,633
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4,101	5,399	6,323	4,000
	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 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4,101	5,399	6,323	4,000
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				600
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 (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4,101	5,399	6,323	3,400
	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 (развијена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	445,404	1,359,309	2,063,213	2,477,118
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	60,404	115,809	171,213	226,618
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	385,000	1,243,500	1,892,000	2,250,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	417,753	1,335,360	2,043,340	2,465,925
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	325,002	1,066,671	1,633,339	1,958,340
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	21,184	42,222	63,633	85,293
4. Плаћене камате у земљи	3010	750	1,500	2,250	3,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	67,067	217,467	332,868	404,292
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3,750	7,500	11,250	15,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	27,651	23,949	19,873	11,193
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
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	4,167	8,333	12,500	16,667
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4,167	8,333	12,500	16,667
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	4,167	8,333	12,500	16,667
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
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	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01-31.03.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	01.01-31.12.2024.
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	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	445,404	1,359,309	2,063,213	2,477,118
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	421,920	1,343,693	2,055,840	2,482,592
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	23,484	15,616	7,373	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				5,474
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	35,980	35,980	35,980	35,980
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	59,464	51,596	43,353	30,506

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Софтвер за означавање и вођење евиденције путева и улица на територији Града Ниша	2,000,000	4,166,667	8,333,334	12,500,000	16,666,667
2.	Изградња рачунарске мреже	3,000,000				
3.	Материјал 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
4.	Материјал за одржавање хигијене	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
5.	Канцелариски материјал	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
6.	Рачунарска, телекомуникациона и друга опрема, алати и канцеларијски намештај	2,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
7.	Канцеларијски и остали материјал, телекомуникациона и друга опрема - Програми управљања заштићеним подручјима	100,000	75,000	150,000	225,000	300,000
8.	Електрична енергија	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
9.	Гориво за моторна возила	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10.	Далјинско грејање	500,000	75,000	150,000	225,000	300,000
11.	Кафа, чајеви, минерална вода и др. за пословне састанке	50,000	12,500	25,000	37,500	50,000
Укупно добра:		10,050,000	5,479,167	10,958,334	16,437,500	21,916,667
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	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
4.	Текуће одржавање опреме за комуникацију и фотокопир апарата	600,000	150,000	300,000	450,000	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	125,000	0	0	0	
7.	Трошкови закупнина	1,800,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
8.	Реклама и пропаганда	0	0	0	0	
9.	Реклама и пропаганда - Програми управљања заштићеним подручјима	416,667	7,500	15,000	22,500	30,000
10.	Комуналне и остале услуге	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
11.	Услуге екстерне ревизије финансијских извештаја	120,000	35,000	70,000	105,000	140,000
12.	Непроизводне услуге (адвокатске и правне услуге, услуге стручног надзора, техничке контроле техничке документације, здравља и безбедности на раду, консалтинг и остале непоменуте непроизводне услуге)	11,632,262	6,000,000	12,000,000	18,000,000	24,000,000
13.	Непроизводне услуге - Програми управљања заштићеним подручјима (услуге истраживања и израде студија и остале непоменуте непроизводне услуге)	666,667	277,083	554,167	831,250	1,108,333
14.	Репрезентација - угоститељске услуге	50,000	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	75,000	150,000	225,000	300,000
18.	Стручна литература неопходна за обављање основне делатности	100,000	25,000	50,000	75,000	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	2,315,455	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
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:		25,226,051	9,357,083	18,714,167	28,071,250	37,428,333
Радови						
1.	Радови на текућем одржавању - Програми управљања заштићеним подручјима	1,250,000	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
2.	Радови на изградњи и реконструкцији општинских путева и улица и некатегорисаних путева	388,333,334	145,625,000	313,291,140	478,333,333	582,500,000
3.	Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - капитално одржавање	720,000,000	152,708,333	341,413,502	525,833,333	610,833,333
4.	Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - текуће одржавање	597,500,000	165,208,333	359,878,692	551,041,667	660,833,333
Укупно радови:		1,707,083,334	463,916,667	1,015,333,334	1,556,333,333	1,855,666,666
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		1,742,359,385	478,752,917	1,045,005,834	1,600,842,083	1,915,011,666



НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
 председник
 Живојин Ташић, мастр економиста

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз Програм о изменама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2024. годину

Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на седници одржаној 1.12.2023. године донео је Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2023. годину број 01-6525/23, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-956/23-18-02 од 26.12.2023. године.

Како се у међувремену битно мењају околности у којима предузеће послује, јавља се потреба да се, сходно члану 60. ст. 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16, 88/19 и 62/23 – др. закон), приступи измени наведеног програма.

Наиме, Скупштини Града Ниша упућен је Нацрт одлуке о изменама Одлуке о буџету Града Ниша за 2024. годину, којом се увећавају средства намењена за финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите путева и улица којима предузеће управља.

Измене и допуне 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 2024. годину и одељку 4.1. Структура планираних прихода и расхода, други пословни приходи у износу од 1.193.916.667 динара увећавају се за износ 658.333.333 динара на износ од 1.852.250.000 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 и укупни приходи планирани у износу од 1.351.300.000 динара увећавају се за износ од 658.333.333 динара на износ од 2.009.633.333 динара.

Трошкови услуга на изради учинака (трошкови изградње путева) у износу од 416.666.667 динара увећавају се за износ од 165.833.333 динара на износ од 582.500.000 динара. Трошкови одржавања објекта и опреме (укључујући и трошкове одржавања јавних путева) у износу од 784.266.666 динара увећавају се за износ од 492.500.000 динара на износ од 1.276.766.666 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 1.344.300.000 динара увећавају се за износ од 658.333.333 динара на износ од 2.002.633.333 динара, а укупни расходи у износу од 1.347.300.000 увећавају се за износ од 658.333.333 динара на износ од 2.005.633.333 динара.

Овако процењени приходи и расходи, у истом износу, неће имати за последицу измену планираног пословног резултата, тако да се планира да предузеће оствари нето добитак у износу од 3.400.000 динара.

У поглављу 8. Планиране набавке, средства планирана за набавку добара, услуга и радова у износу од 1.256.678.333 динара увећавају се за износ од 658.333.333 динара на износ од 1.915.011.666 динара. Увећање у износу од 658.333.333 динара планирано је: за радове на изградњи и реконструкцији општинских путева и улица и некатегорисаних путева износ од 165.833.333 динара, за радове на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - капитално одржавање износ од 270.833.333 динара и за радове на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - текуће одржавање износ од 221.666.667 динара.

Програм о изменама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2024. годину донет је на XXIX седници Надзорног одбора одржаној дана 16.4.2024. године.

Имајући у виду наведено, упућује се Програм о изменама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2024. 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.