

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 05-5063/17

01.12. 20 17 год.
НИШ



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ЗА 2018. ГОДИНУ**

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

Скупштина Града Ниша

ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

Градска управа Града Ниша

Секретаријат за комуналне делатности,
енергетику и саобраћај

Ниш, Ул. 7. јули бр. 6

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, 018/520-540

ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:

ТЕЛЕФОН/ФАКС:

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. Статус, правна форма и делатност	4
1.2. Визија и мисија	5
1.3. Закони, подзаконска акта и интерна регулатива	6
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	8
1.5. Организациона шема	9
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ	10
2.1. Процењени физички обим активности	11
2.2. Анализа остварених индикатора пословања	12
2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	13
2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања	13
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ	14
3.1. Циљеви у 2018. години	14
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева	15
3.3. Анализа тржишта	15
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима	15
3.5. Планирани индикатори за 2018. годину	17
3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања	18
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	18
4.1. Структура планираних прихода и расхода	18
4.2. Цене	21
4.3. Трошкови запослених	21
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	22
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	22
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	23
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	23
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	23
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	24
10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду	24
10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију	24
10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ	24
10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених	24
10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора	25
10.5. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства	25
ПРИЛОЗИ	26

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на седници одржаној дана 01.12.2017. године доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА **ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША** **ЗА 2018. ГОДИНУ**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Чланом 1. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 103/15) дефинисано је да се бришу јавна предузећа, фондови и дирекције основани од стране локалне власти, који се финансирају из јавних прихода и чија је намена утврђена посебним законом. Тиме је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша изгубило статус индиректног корисника буџетских средстава, што је отворило питање даљег начина финансирања пословања предузећа. Локална самоуправа имала је обавезу да до 01. децембра 2016. године реши статус ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша, у складу са измењеним законским одредбама. Из тог разлога је Градско веће Града Ниша на седници одржаној дана 16.11.2016. године донело Закључак бр. 1670-2/2016-03 којим се прихвата предлог мера Радне групе за решавање статуса јавних предузећа као индиректних корисника буџетских средстава Града Ниша и приступа усклађивању правног статуса ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша са Законом.

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша (у даљем тексту: Дирекција) са циљем обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе оснивача – Града Ниша.

Делатност предузећа је:

1. уређивање грађевинског земљишта:

- обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш;

2. уређење и одржавање улица и саобраћајница.

У оквиру делатности, предузеће може обављати и друге делатности у складу са Статутом предузећа, уз сагласност оснивача, а претежна делатност предузећа је изградња осталих непоменутих грађевина, шифра делатности 42.99.

1.2. Визија и мисија

Почеци рада Дирекције датирају још од 1968. године када је Скупштина Општине Ниш на седници Општинског већа и Већа друштвених делатности донела одлуку о формирању Завода за комунално уређење. Од 1968. године Завод за комунално уређење са својом делатношћу више пута је трансформисан, да би 1. септембра 1992. године Скупштина Града Ниша донела одлуку којом је формирано ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Дакле, од тада Дирекција постаје самостално предузеће, чији је предмет пословања уређивање грађевинског земљишта и одржавање улица и саобраћајница на основу Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја са финансијским планом, које сваке године доноси Скупштина Града Ниша.

Дирекција је, док је била индиректни корисник буџетских средстава, обављала широк делокруг поверених послова, а као најзначајније треба истаћи да је предузеће било носилац организације извршења Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја.

У поступку реорганизације Градска управа Града Ниша од Дирекције преузима одређене делатности, заједно са запосленима, имовином и опремом неопходном за обављање истих, а предузеће наставља да обавља послове стручног надзора над изградњом многих објеката инфраструктуре, школства, здравства, културе, спорта и др. Такође, предузеће врши надзор над обављањем комуналних делатности и координира рад градских комуналних предузећа, али и активно учествује у изради и доприноси реализацији поменутих програма.

Дирекција своје пословање ослања искључиво на примену и спровођење законских и подзаконских аката донетих од стране републичких, али и органа локалне самоуправе, којима је регулисана делатност која му је поверена, а у циљу ефикасног и благовременог задовољавања потреба грађана.

Дирекција има велику одговорност у реализацији градитељских програма, као и обавезу промишљене, стручне пројекције будућег развоја Града, имајући у виду бројне и оправдане захтеве и потребе грађана.

Почев од свог оснивања па све до данас Дирекција послује пре свега у корист грађана. Поверене послове извршава квалитетно и ефикасно, примењујући најсавременија достигнућа струке, уз пажљиво и рационално располагање средствима грађана.

Визија Дирекције је да Ниш постане модеран европски град. Дирекција и сви њени запослени посвећени су граду, његовом функционисању и изгледу. Својим радом мењамо изглед Ниша, приближавајући га идеалу модерног града 21. века, окренутог и подређеног грађанима и њиховим потребама, у складу са највишим критеријумима функционалности и естетике. Како је свака генерација дала граду свој градитељски печат, сасвим су оправдана очекивања да ће и наредне то чинити, да ће предузеће постати успешно и самоодрживо и бити незаобилазни чинилац у области развоја инфраструктуре града.

1.3. Закони, подзаконска акта и интерна регулатива

Сходно делатности предузећа, законски оквири којима се уређује пословање Дирекције и који имају утицај на пословање су:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16);
- Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“, бр. 72/09, 81/09 - испр., 64/10 - одлука УС, 24/11, 121/12, 42/13 - одлука УС, 50/13 - одлука УС, 98/13 - одлука УС, 132/14 и 145/14);
- Закон о јавним путевима („Сл. гласник РС“, бр. 101/05, 123/07, 101/11, 93/12 и 104/13);
- Закон о заштити природе („Сл. гласник РС“, бр. 36/09, 88/10, 91/10 - испр. и 14/16);
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15);
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/11, 99/11, 83/14 - др. закон и 5/15);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16);
- Закон о јавној својини („Сл. гласник РС“, бр. 72/11, 88/13 и 105/14);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14 и 13/17);
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању („Сл. гласник РС“, бр. 34/03, 64/04 - одлука УСРС, 84/04 - др. закон, 85/05, 101/05 - др. закон, 63/06 - одлука УСРС, 5/09, 107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 75/14 и 142/14);
- Закон о здравственом осигурању („Сл. гласник РС“, бр. 107/05, 109/05 - испр., 57/11, 110/12 - одлука УС, 119/12, 99/14, 123/14, 126/14 - одлука УС, 106/15 и 10/16 - др. закон);
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“, бр. 101/05 и 91/15);
- Закон о заштити од пожара („Сл. гласник РС“, бр. 111/09 и 20/15);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16 - одлука УС);
- Закон о спречавању злостављања на раду („Сл. гласник РС“, бр. 36/10);
- Закон о порезу на додату вредност („Сл. гласник РС“, бр. 84/04, 86/04 - испр., 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14 - усклађени дин. изн., 68/14 - др. закон, 142/14, 5/15 - усклађени дин. изн., 83/15, 5/16, 108/16 и 7/17 - усклађени дин. изн.);
- Закон о порезу на доходак грађана („Сл. гласник РС“, бр. 24/01, 80/02, 80/02 - др. закон, 135/04, 62/06, 65/06 - испр., 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11 - одлука УС, 7/12 - усклађени дин. изн., 93/12, 114/12 - одлука УС, 8/13 - усклађени дин. изн., 47/13, 48/13 - испр., 108/13, 6/14 - усклађени дин. изн., 57/14, 68/14 - др. закон, 5/15 - усклађени дин. изн., 112/15, 5/16 и 7/17 - усклађени дин. изн.);
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Сл. гласник РС“, бр. 84/04, 61/05, 62/06, 5/09, 52/11, 101/11, 7/12 - усклађени дин. изн., 8/13 - усклађени дин. изн., 47/13, 108/13, 6/14 - усклађени дин. изн., 57/24, 68/14 - др. закон, 5/15 - усклађени дин. изн., 112/15, 5/16 и 7/17 - усклађени дин. изн.);
- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 62/13);
- Закон о привременом одређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника буџетских средстава („Сл. гласник РС“, бр. 116/14);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 93/12);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15 и 99/16);
- Закон о буџету РС („Сл. гласник РС“, бр. 99/16);
- Закон о облигационом односима („Сл. лист СФРЈ“, бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, „Сл. лист СРЈ“, бр. 31/93 и „Сл. лист СЦГ“, бр. 1/03 - Уставна повеља);
- Закон о озакоњењу објеката („Сл. гласник РС“, бр. 96/15);
- Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/07 и 83/14 - др. закон)

- Закон о агенцији за борбу против корупције („Службени гласник РС“ бр. 97/08, 53/10, 66/11-УС, 67/13-УС и 8/15-УС);
- Закон о заштити узбуњивача („Сл. гласник РС“, бр. 128/14);
- Закон о поступку регистрације у Агенцији за привредне регистре („Сл. гласник РС“, бр. 99/11 и 83/14);
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Сл. гласник РС“, бр. 120/04, 54/07, 104/09 и 36/10);

Такође, пословање предузећа одређено је и одлукама локалног нивоа као што су:

- Програм уређивања грађевинског земљишта и изградње са финансијским планом („Сл. лист града Ниша“ бр. 148/16 и 72/17);
- Програм одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја са финансијским планом („Сл. лист града Ниша“ бр. 148/16 и 72/17);
- Статут Града Ниша („Сл. лист града Ниша“ бр. 88/08 и 143/16);
- Одлука о комуналном реду („Сл. лист града Ниша“ бр. 57/14, 98/15 и 18/17);
- Одлука о грађевинском земљишту („Сл. лист града Ниша“ бр. 18/16);
- Одлука о јавној расвети („Сл. лист града Ниша“ бр. 23/95).

Интерна акта предузећа су:

- Статут бр. 05-1324-2/2017 од 03.04.2017. године;
- Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922 од 17.11.2017. године;
- Колективни уговор ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 4075/2015-01 од 05.01.2016. године (05-9877 од 11.12.2015. године);
- Акт о процени ризика на радном месту и радној околини бр. 02-6633 од 22.07.2010. године;
- Правила заштите од пожара бр. 05-2420/2012/3 од 06.04.2012. године;
- Правилник о безбедности и здрављу на раду бр. 05-8460/3 од 05.11.2012. године;
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке бр. 03-1530 од 12.03.2014. године;
- Правилник о изменама и допунама Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке бр. 03-1530/1 од 15.10.2014. године;
- Правилник о условима и начину коришћења мобилне телефоније у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-566/2014 од 31.01.2014. године;
- Правилник о коришћењу службених возила у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-2897/2015 од 24.04.2015. године;
- Одлука о начину и висини накнаде трошкова превоза за долазак и одлазак са рада, бр. 05-4139/2015 од 02.06.2015. године;
- Одлука о одређивању рачунополагача над материјалним средствима и дужности рачунополагача, бр. 04-3969 од 28.05.2015. године;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-681-2/17 од 22.02.2017. године;
- Правилник о евидентирању и архивирању регистратурског материјала бр. 04-236 од 16.01.1998. године;
- Правилник о начину спровођења избора за члана Надзорног одбора из реда запослених бр. 05-4670/3 од 24.06.2013. године;
- Пословник о раду Надзорног одбора бр. 05-4897-2/17 од 20.11.2017. године;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-7645 од 25.09.2015. године;
- Кодекс пословног понашања и пословне етике запослених у ЈП Дирекција за изградњу града Ниша бр. 05-2898/2015 од 24.04.2015. године.

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Надзорни одбор Дирекције је на 63. седници Надзорног одбора донео Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2027 бр. 05-1844-2/17 и Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2021 бр. 05-1844-3/17. Наведеним документима плански су уређени следећи битни сегменти пословне политике предузећа за наведене планске периоде:

- Физички обим и унапређење обављања поверених делатности од општег интереса;
- Технологија и организација рада;
- Кадрови и кадровска политика;
- Политика цена.

Основ за израду планова пословне стратегије и развоја је претпоставка да ће Дирекција у целом планском периоду наставити да обавља све делатности које су јој поверене, као и да ће јој оснивач поверити или пренети у надлежност и обављање додатних делатности, али и да ће предузеће понудити своје услуге на тржишту. С обзиром на дуг период који је обухваћен планом није немогуће да дође до промене стратешких праваца, метода и циљева развоја од стране оснивача. Управо због тога, а како би се ови планови реализовали, први и основни предуслов јесте чврст и јасан став оснивача о томе какву Дирекцију жели у будућности. Дирекција је и до сада била дужна да ревидира и усклади своје планове и стратегије са захтевима оснивача, имајући пре свега у виду потребе грађана, тако да није искључено да ће тога бити и у будућности.

С обзиром да је у 2016. години дошло до трансформације Дирекције, после које су уследиле радикалне промене у односу на претходни начин функционисања, значајно је промењен миље у коме се пословање обавља. Дирекција је у претходном периоду са мање или више успеха обављала текуће послове и реализовала поверене програме и искључиво зависила од прихода који се дозначе из буџета Града или Републике. Предузеће од децембра 2016. године остварује сопствене приходе по основу закљученог уговора са оснивачем, али се отвара и могућност остваривања додатних прихода у складу са оснивачким актом. У циљу остваривања тих прихода, већ су начињени први кораци у 2017. години у виду усвајања потребних одлука, а што ће се касније рефлектовати и на боље пружање услуга одржавања путева и улица, с обзиром да се ради о средствима намењеним за изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту путева.

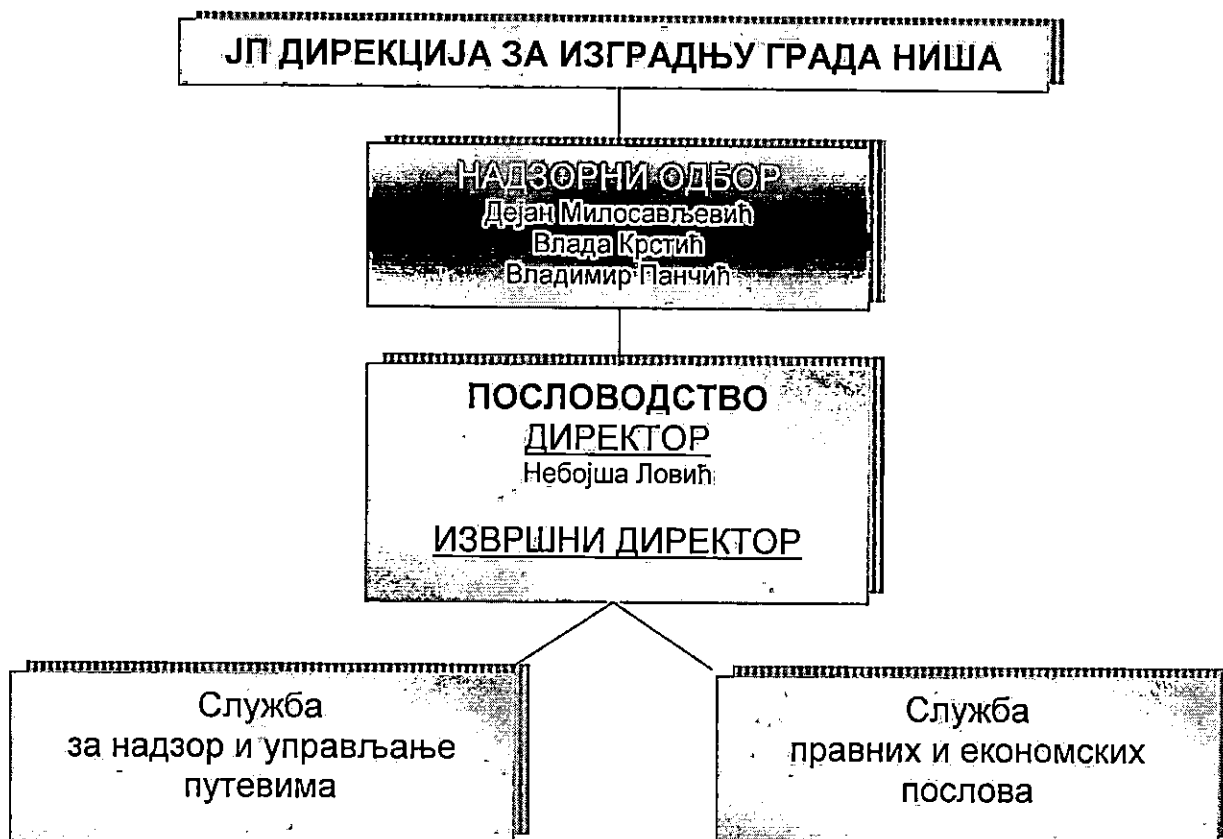
Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2027 бр. 05-1844-2/17 и Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2021 бр. 05-1844-3/17 упућени су Скупштини Града Ниша на разматрање и давање сагласности.

1.5. Организациона шема

Крајем 2016. године започета је реорганизација предузећа и приступило се рационализацији броја запослених у складу са актима који регулишу ову област. У поступку реорганизације, Градска управа Града Ниша је преузела одређене делатности од стране Дирекције, заједно са имовином и опремом неопходном за обављање истих, као и запосленима, путем интерног конкурса, тако да је укупан број запослених на неодређено време у Дирекцији усклађен са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину бр. 06-940/2017-2-02 од 18.10.2017. године и износи 30.

Органи предузећа су надзорни одбор и директор. Ради трајног обављања делатности од општег интереса, директор Дирекције је донео Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922 од 17.11.2017. године, који је израђен у складу са одредбама члана 24. став 2. и 3. Закона о раду, којима је предвиђено да се правилником утврђују организациони делови код послодавца, назив и опис послова, врста и степен стручне спреме, односно образовања и други посебни услови за рад на тим пословима, а може се утврдити и број извршилаца. Правилником се укидају или обједињују поједини послови, мења структура одређених организационих делова, те у циљу боље и ефикасније организације рада и у зависности од врсте и карактера послова који се извршавају, према техничко - технолошкој повезаности и груписању сродних послова, унутрашња организација рада предузећа је, према делокругу рада, извршена у три службе, као посебне организационе јединице, и то: Пословодство Дирекције, Служба за надзор и управљање путевима и Служба правних и економских послова. Правилник је, преко ресорног секретаријата-Секретаријата за комуналне делатности, енергетику и саобраћај Градске управе Града Ниша, послат Градском већу Града Ниша, ради добијања сагласности.

Узимајући у обзир наведено, планирана организациона структура у Дирекцији у 2018. години изгледаће:



Скупштина Града Ниша је на седници одржаној дана 01.11.2017. године донела Решење бр. 06-1025/2017-9-21-02 којим је у Надзорни одбор Дирекције за председника именован Дејан Милосављевић, дипломирани машински инжењер, а за чланове Влада Крстић, дипломирани пољопривредни инжењер и Владимир Панчић, дипломирани грађевински инжењер, који је изабран из реда запослених у складу са Правилником о начину спровођења избора за члана надзорног одбора ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4670-3/2013 од 24.06.2013. године, сви са мандатом од четири године.

Небојша Ловић, по занимању дипломирани грађевински инжењер, именован је Решењем Скупштине Града Ниша бр. 06-940/2017-3-5-02 од 18.10.2017. године, за директора Дирекције, на период од четири године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ

Дирекција је основана Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша која је објављена у „Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст. Циљ оснивања предузећа је обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе Града Ниша.

Делатност предузећа је:

1. уређивање грађевинског земљишта;
2. уређење и одржавање улица и саобраћајница.

Обављање ових послова и вршење других поверених послова за потребе Града Ниша, предузеће врши у складу са уговором који закључује са оснивачем.

Имајући у виду наведено, Град Ниш и Дирекција, закључују Уговор о обављању поверених делатности број 177/2017-01 од 26.01.2017. године (наш број 05-208 од 18.01.2017. године) за период од 01.01.2017. године до 31.12.2017. године и Анекс I број 2705/2017-01 од 22.08.2017. године (наш број 05-3846/1 од 25.08.2017. године), којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга битна питања у вези са обављањем поверених делатности.

Дирекција у оквиру обављања поверених делатности врши следеће стручне послове:

- стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша,
- стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
- обављање послова управљача пута,
- управљање заштићеним подручјима и др..

Поверене послове предузеће обавља са расположивом радном снагом, односно са 30 запослених на неодређено време, колико је предвиђено Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину бр. 06-940/2017-2-02 од 18.10.2017. године.

2.1. Процењени физички обим активности

Имајући у виду да предузеће претежно обавља послове стручног надзора над објектима који су планирани Програмом уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програмом одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, физички обим активности за 2017. годину може се посматрати управо кроз финансијску вредност поменутих програма, која је једини заједнички именитељ за све различите услуге и добра који се реализују у оквиру програма, а над којима Дирекција врши надзор.

Финансијске вредности програма за 2017. годину су:

- Програм уређивања и изградње 535.000.000 дин.
- Програм одржавања (капитално) 159.000.000 дин.
- Програм одржавања (текуће) 636.096.000 дин.

а ове вредности треба кориговати за износ пренетих обавеза које су доспеле и чије се плаћање врши у 2017. години, а које износе за Програм уређивања грађевинског земљишта и изградње око 57.600.000 динара, за Програм капиталног одржавања око 20.500.000 динара и за Програм текућег одржавања око 436.000.000 динара.

Физички обим активности за 2017. годину може се посматрати и кроз следеће показатеље:

- број издатих услова за раскопавање – око 300,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – око 100,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – до 20,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – око 5.770.

Овде посебно треба напоменути, да су, у поступку реорганизације, а у циљу даље реализације започетих послова из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, Град Ниш и Дирекција закључили Уговор о преузимању дуга број 4186/2016-01 од 26.12.2016. године (наш број 05-9369 од 23.12.2016. године). Одредбама овог уговора дефинисано је да се измирење преузетих обавеза врши преносом средстава са рачуна буџета Града Ниша на рачуне поверилаца Дирекције.

Град Ниш и Дирекција 08.05.2017. године закључују Уговор о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1). Неопходност закључивања новог уговора у процесу реорганизације предузећа произашла је из чињенице да првобитним уговором нису биле обухваћене све обавезе које су настале по основу реализације Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, имајући у виду да је пресек рађен на дан 20.12.2016. године. Новим уговором створен је правни основ да Град Ниш, поред обавеза према извођачима радова насталих до наведеног датума, преузме и све остале обавезе укључујући и споредне трошкове - камате, трошкове судских поступака, извршења, накнаде за фактичко заузеће земљишта и друге трошкове у вези са реализацијом поменутих програма. Новим уговором дефинисано је и да се у случају принудног извршења преузетих дуговања и обавеза са рачуна дужника – Дирекције, измирење истих врши преносом средстава на рачун дужника.

Новим уговором омогућено је измирење дуговања Дирекције према свим повериоцима насталих реализацијом наведених програма од стране Града Ниша, а као последица преузимања послова и надлежности, чиме је смањена вероватноћа њиховог принудног извршења и створени предуслови да предузеће након реорганизације

несметано функционише у смислу обављања делатности које су му поверене од стране оснивача.

Иако је било очекивано да Град Ниш и Дирекција закључе уговоре о преузимању уговора (или уговоре о преузимању испуњења) за све послове у току на реализацији градских програма, то се није десило. На наведени начин створили би се услови да Град Ниш у потпуности преузме све надлежности на реализацији послова предвиђених градским програмима, односно сва права и обавезе по предметним уговорима, а у складу са донетим Статутом и новом организацијом рада.

2.2. Анализа остварених индикатора пословања

Индикатори пословања могу се посматрати и анализирати са више аспеката. У овом случају, оцена достигнућа огледа се у реализацији самог остварења у односу на план.

Процена прихода

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у предузеће, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавеза резултат те промене.

Степен завршености неке услуге може да се утврди прегледом извршеног посла (извештај) на пружању услуге до одређеног датума, као проценат укупних услуга које треба извршити и као сразмерни део насталих трошкова до одређеног датума у укупно процењеним трошковима извршења услуге.

Уважавајући напред наведене принципе, извршена је процена прихода за период 01.01. – 31.12.2017. године на износ од 68.554.000,00 динара.

Процена расхода

Према МРС расходи се признају у билансу успеха као смањење будуће економске користи која повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери. Моменат плаћања обавезе није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документације и пројекције до краја 2017. године, расходи за период 01.01.-31.12.2017. године процењени су на износ од 68.414.000,00 динара, од чега пословни расходи износе 62.786.000,00 динара, а финансијски и остали расходи 5.628.000,00 динара.

Процена резултата

Према евидентираним и процењеним приходима и расходима, у периоду од 01.01.-31.12.2017. године очекује се да предузеће оствари позитиван финансијски резултат - добитак од 140.000,00 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 5.768.000,00 динара, и финансијски и остали губитак у износу од 5.628.000,00 динара.

У делу остварења прихода и расхода Програм пословања предузећа за 2017. годину, у складу са наведеном проценом, оствариће се са 137,10% од планиране вредности прихода (50.000.000,00 динара) и са 136,83% од планиране вредности расхода (50.000.000,00 динара).

2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

До значајног одступања процењених у односу на планиране индикаторе пословања за 2017. годину дошло је из разлога што је у тренутку израде Програма пословања за 2017. годину предузеће располагало информацијама да ће се све обавезе настале у вези са реализацијом градских програма искњижити из пословних књига Дирекције, те да ће их Град укњижити у својим пословним књигама. Како је начин регулисања ових обавеза уређен горе описаним уговором о преузимању дуга, Град Ниш се само обавезао да измирује ове обавезе. Дирекција никако није могла да утиче на динамику измирења ових обавеза, па су повериоци наплату својих потраживања почели да остварују судским путем, принудном наплатом средстава са рачуна Дирекције.

Обавезе које су наплаћиване од Дирекције, а у вези су са реализацијом градских програма, директно су теретиле пословни и финансијски расход предузећа. Ово је резултирало тиме да предузеће оствари знатно веће расходе од планираних. Надокнада трошкова принудне наплате од стране оснивача директно се одразила на остварење већих прихода него што је планирано.

На крају се може закључити да је до одступања процењених вредности од планских у 2017. години дошло због кратког рока – законом наметнутог, у којем је требало започети реорганизацију и неизвесности коју је условио прелазак са једног на други начин пословања који се значајно разликују, те није било могуће са великом прецизношћу планирати све трошкове нити све догађаје који би били од утицаја на стварање додатних трошкова.

Процењене вредности из 2016. године, у тренутку израде Програма пословања за 2017. годину никако нису могле бити полазна основа за пројекцију вредности у 2017. години, те самим тим многе величине није било могуће реално планирати.

2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања

Управо принудна наплата средстава са рачуна Дирекције од стране њених поверилаца, а у вези са реализацијом градских програма у великој мери је угрозила стабилност у пословању предузећа, што се директно одразило на текућу ликвидност.

Кључни допринос на унапређењу процеса пословања предузећа дали су представници Оснивача.

Како би се ублажиле дисторзије, које се огледају у значајном одступању процењених расхода у односу на планиране (што је нарочито било изражено у првом кварталу 2017. године-процењено је да ће управо због већих расхода у односу на планиране, а уз остварење прихода на нивоу планираних, резултат пословања на дан 31.03.2017. године бити негативан-губитак у износу од 6.490.000,00 динара), Град Ниш је са Дирекцијом потписао нови уговор о преузимању дуговања и обавеза, како је напред детаљно описано.

Суштинска промена огледа се у томе што је новим уговором дефинисано да се у случају принудног извршења преузетих дуговања и обавеза са рачуна дужника – Дирекције, измирење истих врши преносом средстава на рачун дужника, односно да након принудне наплате Дирекција поднесе захтев Граду Нишу за надокнаду ових трошкова. Подношење ових захтева директно се одразило на повећање пословних прихода предузећа.

Позитивни ефекти реализације новог уговора по питању текуће ликвидности видљиви су у другом, трећем и четвртм кварталу 2017. године, што је Дирекцији обезбедило стабилност у исплати зарада запосленима. На дан 30.11.2017. године исплаћена је зарада за октобар 2017. године, што значи да предузеће нема доспелих неплаћених обавеза према запосленима по основу зарада, накнада зарада и других примања.

Поред свега наведеног, Дирекција је у 2017. години кренула са усавршавањем својих запослених, пре свега руководећег кадра, из области корпоративног управљања, знатно је повећана јавност у раду и транспарентност, побољшан је систем интерне контроле и одговорности, како запослених тако и руководства.

Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 1, Прилог 1а и Прилог 1б.

Анализа остварених индикатора пословања приказана је у Прилогу 2.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Полазну основу за израду Програма пословања за 2018. годину чине:

- Процена финансијских показатеља за 2017. годину,
- Процењен физички обим активности за 2018. годину,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2020 године које су усвојене Закључком Владе Републике Србије 05 број 023-10241/2017 од 26.10.2017. године.

3.1. Циљеви у 2018. години

Основни циљеви Дирекције за 2018. годину су:

1. Остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача-Града Ниша:
 - стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша и Републике Србије,
 - стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
 - обављање послова управљача пута,
 - управљање заштићеним подручјима и др.;
2. Остваривање интереса грађана, привреде и других корисника наших услуга;
3. Побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у предузећу.

Како су циљеви дефинисани за период од годину дана, а у циљу праћења њихвог остварења и извештавања о остварењу (реализацији у односу на план) стручна служба предузећа настојала је да овако дефинисане циљеве изрази преко планских показатеља.

Овде ћемо издвојити следеће показатеље које предузеће планира да оствари у 2018. години:

- финансијска вредност објеката над којима се врши стручни надзор – 860.000.000,00 динара,
- број објеката над којима се врши стручни надзор – 100,

- број издатих услова за раскопавање - 100,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру - 100,
- број издатих дозвола за ванредни превоз - 70,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 5770,
- број посетилаца заштићеним подручјима – 100,
- оставрени приход од посета заштићеним подручјима – 217.000,00 динара.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева

Кључне активности потребне за достизање постављених циљева су:

- 1) Обезбеђивање текуће ликвидности и солвентности наплатом доспелих потраживања, применом свих расположивих механизма наплате, укључујући и принудну наплату;
- 2) Прилагођавање организационе шеме структуре и обиму задатака;
- 3) Побољшање технолошких и радних услова;
- 4) Побољшање радне дисциплине;
- 5) Унапређење процеса интерне контроле у складу са Законом о рачуноводству;
- 6) Унапређење пословне сарадње са субјектима који чине релевантно радно окружење Дирекције: Градска управа Града Ниша, сви њени органи и службе, државни органи и организације, јавна предузећа, струковна и друга удружења, инвеститори;
- 7) Израда оперативних планова рада, праћење њихове реализације и извештавање на релацији: запослени - руководилац организационе јединице – директор.

3.3. Анализа тржишта

Иако је Град Ниш, као оснивач, Дирекцији доделио искључиво право обављања поверених послова у општем интересу и од значаја и за потребе оснивача, те да у обављању ових послова предузеће нема конкуренцију, то никако не значи да ће предузеће да стагнира, већ ће настојати да квалитет и ефикасност у пружању услуга континуирано побољшава кроз улагања у кадрове и технику. Предузеће тежи да проценат извршења услуга буде на што вишем нивоу, што се у коначном неће одразити на цену извршених услуга.

Имајући у виду да предузеће од започете реорганизације послује тек годину дана у битно измењеном околностима у односу на пређашњи начин пословања, остаје отворена могућност да му оснивач у 2018. години да сагласност за обављање и неких додатних послова.

Такође, анализу тржишта треба извршити и у смеру обављања послова за трећа лица.

Овде треба напоменути, да су крајем 2017. године створени услови да Дирекција издаје дозволе за ванредни превоз и услове за прикључење на саобраћајну инфраструктуру уз надокнаду, те се очекују позитивни ефекти по овом основу у наредној години.

3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима

Управљање ризицима, као неизоставан елемент стратешког планирања, подразумева да било који догађај или проблем може неповољно утицати на постизање

стратешких циљева и помаже да се управо предвиде неповољни догађаји, али и начин како на њих треба реаговати.

Као што је на почетку речено, основни циљ Дирекције је остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача. Пословање у нестабилном пословном амбијенту представља изазов, поготову у данашње време.

Свака од активности која је покривена организационим деловима предузећа и предузећем као целином подложна је ризику, због чега је потребно покушати идентификовати ризике, који се могу одразити на пословање предузећа.

Крајем 2016. године је дошло до трансформације Дирекције, после које је су уследиле радикалне промене у односу на претходни начин функционисања, организацију предузећа и обим и врсту послова које је Дирекција обављала.

Како су се све промене, због законом наметнутих рокова одиграле релативно брзо, без значајнијих сагледавања свих последица које се могу појавити почев од 2017. године, могуће је да ће се појавити и одређени проблеми који ће проузроковати и одређене тешкоће приликом њиховог решавања, што у мери брзине и квалитета одговора који буду нађени представља одређене ризике.

Ови проблеми би могли да се сврстају у две групе, од којих се прва односи на саму Дирекцију, а друга на групу проблема која се односи на потребе оснивача у контексту досадашње праксе којом су циљеви остваривани, с тим што сматрамо да су обе групе на крају повезане и испреплетане.

С обзиром на планирани начин и обим финансирања пословања у 2018. години не би требало да се појаве проблеми у погледу довољности прихода и остваривању позитивног резултата пословања на крају године.

Међутим, постоји ризик поремећаја пословања током године, пре свега са аспекта ликвидности. Наиме, врло је вероватан сценарио да ће Дирекција бити изложена принудној наплати потраживања која су или која ће бити резултат спорова који су вођени или се још увек воде, а који су у вези са реализацијом претходних програма уређивања и изградње, што је био случај у 2017. години. Од брзине и начина преузимања и исплате тих обавеза од стране оснивача зависиће и дужина трајања тих поремећаја.

Следећи ризик је скопчан са очувањем архиве и могућношћу коришћења у контексту кадровских капацитета. Наиме, пресељење и дељење архиве довело је до делимичног губитка и неодговарајуће организације. То свакако може довести до њене смањене употребљивости у функцији планирања у делу који се ослања на њу. Поред тога, смањен број запослених који поред редовних текућих послова треба да користе и базе података из архива, свакако неће моћи да у потпуности искористе постојеће могућности које пружају богате базе података, па се у питање може довести и максимални квалитет припреме, планирања и извештавања који је постојао у ранијим годинама.

У сваком случају, последице нерешавања овог проблема у крајњем случају би опет могао да трпи оснивач, што захтева благовремено реаговање у оквиру законске регулативе, како би се кадровска оспособљеност повећала и елиминисао постојећи ризик.

Поред ова два наведена ризика, на које Дирекција није у могућности да самостално утиче, на кратак рок постоји и неповољна могућност продужења реализације појединачних задатака или пројеката у периоду уходавања новоконципиране организације Градске управе Града Ниша и Дирекције, као и релација које се међу њима успостављају.

Овде је такође значајно истаћи, да приликом преузимања одређених послова Дирекције од стране Градске управе Града Ниша заједно са запосленима, имовином и основним средствима неопходним за обављање задатака на новим радним местима, није сачињен записник о примопредаји пословног простора и опреме, нити било какав други документ који о томе сведочи. До тренутка израде Програма пословања за 2018. годину, у пословним књигама Дирекције се и даље води сва имовина и сва опрема, што је додатно увећало трошкове за 2017. годину. Предузеће измирује обавезе по основу комуналних трошкова за сав пословни простор иако његов већи део користе органи Градске управе Града Ниша. Ту су и трошкови пореза на имовину и осигурања целокупне имовине по нашим пословним књигама. Само процењени трошкови амортизације основних средстава за 2017. годину износе око три милиона динара. Дирекција се више пута током 2017. године обраћала надлежним органима оснивача како би се коришћење пословног простора и опреме и формално-правно уредило, што би створило основ за пренос дела имовине оснивачу без накнаде, а самим тим искњижење из пословних књига предузећа, чиме би се ризик непотребних трошкова свео на најмању могућу меру. Како постоји воља и намера оснивача да се то и уради, очекујемо да ће се након извршеног пописа имовине и обавеза за 2017. годину, овај проблем успешно решити.

У сваком случају, у циљу постизања максимално могућих резултата и минимизирања евентуалних негативних ефеката, како по Град Ниш, тако и по Дирекцију, нужна је сарадња свих актера који на то могу да утичу и којима је то у интересу, да се изнађу одговарајућа решења.

Како започета реорганизација још увек није окончана, сами органи управљања предузећа нису у могућности да донесу одлуке дугорочног карактера, а којима би се могли предвидети сви евентуални ризици, као и начин реаговања на њих.

3.5. Планирани индикатори за 2018. годину

Дирекција у 2018. години планира да оствари приходе у износу од 74.000.000,00 динара, и то скоро 68% по основу вршења уговорених услуга за оснивача. Ово би било за 8% више у односу на процењено остварење прихода у 2017. години, односно за чак 48% више у односу на планиране приходе у 2017. години.

Предузеће планира да оствари расходе у износу од 73.279.000,00 динара, од тога пословне расходе у износу од 67.779.000,00 динара и финансисјке расходе у износу од 5.500.000,00 динара, што је за 7% више у односу на процењено остварење расхода у 2017. години односно за чак 47% више у односу на планиране расходе у 2017. години.

Како је на више места у тексту истакнуто да план за 2017. годину, због значајних измена у начину пословања у односу на претходни, није могао бити израђен на реалним основама, те да је дошло до значајног одступања стварних у односу на планиране величине, пројекција прихода и расхода за 2018. годину израђена је на основу процењене реализације за 2017. годину.

На основу овако пројектованих вредности прихода и расхода за 2018. годину, резултат пословања процењен је на износ од 721.000,00 динара – добитак, а кога чине пословни добитак у износу од 6.221.000,00 динара и финансијски губитак у износу од 5.500.000,00 динара.

Планирани индикатори пословања за 2018. годину приказани су у Прилогу 2.

3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања

Дирекција ће се у наредној години ангажовати на побољшању праксе управљања у предузећу, што би требало да доведе до побољшања система одговорности, а што би заједно са делотворним управљањем ризицима и интерним контролама, могло да препозна потенцијалне проблеме и створи повољне услове за одржавање дугорочног развоја предузећа. Квалитетно корпоративно управљање би требало да доведе до успешнијег пословања и нижих трошкова, што ће заузврат, допринети расту продаје услуга и добити, уз истовремено смањење трошкова и обавеза.

Оно што руководећа структура Дирекције намерава у наредној години у циљу унапређења корпоративног управљања, а у зависности од потребе, је да се донесе Кодекс корпоративног управљања на нивоу предузећа, са наменом да структуру управљања учини транспарентнијом и да покаже посвећеност органа предузећа добром корпоративном управљању путем развијања и унапређивања, пре свега, поузданог и одговорног руковођења, ефикасног надзорног одбора и пословодства предузећа, одговарајућег нивоа транспарентности и јавности у пословању, као и ефикасног система управљања ризиком и интерне контроле. Садржину кодекса би чиниле писане политике и процедуре којима ће се уредити ова област, а које ће помоћи у спровођењу мера и предузимању одговарајућих радњи ради смањења могућих ризика који могу настати и угрозити предвиђене циљеве у вези са извршењем Програма пословања.

Председник и чланови Надзорног одбора, као и пословодство предузећа ће се додатно стручно усавршавати из области корпоративног управљања, у складу са програмом Владе РС.

Све наведено у будућем периоду би требало да омогући унапређење корпоративног управљања у предузећу.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Структура планираних прихода и расхода

Дирекција у 2018. години планира да оствари приходе у износу од 74.000.000,00 динара.

Већи део прихода Дирекција ће остварити по основу вршења уговорених услуга за оснивача, и овај приход планира се у износу од 50.000.000,00 динара.

Остале пословне приходе предузеће ће остварити обављањем послова за друга лица, а у складу са својим оснивачким актом, те се очекује да приходи по овом основу буду 4.000.000,00 динара.

Ови приходи могу се разврстати у следеће подгрупе:

- приходи по основу накнаде за ванредни превоз,
- приходи од издавања услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру,

- приходи од посета заштићеним подручјима (Џерјанска пећина и Лалиначка слатина) и
- други пословни приходи, а уз сагласност оснивача.

Приходи које нисмо планирали у 2017. години, а процењено је да ћемо их остварити у износу од око 18.500.000,00 динара, су приходи по основу надокнаде трошкова принудних извршења насталих у вези са реализацијом градских програма од стране Града Ниша, те их за 2018. годину планирамо у износу од 20.000.000,00 динара.

Није планирано да предузеће у 2018. години остварује приходе од субвенција.

Оно што је специфично, а што треба истаћи је да је Дирекција у 2017. години у име и за рачун Града Ниша обављала одређене послове уз обавезу да остварен приход по том основу, а по наплати потраживања, пренесе на рачун буџета Града Ниша.

Конкретно, ради се о следећим врстама прихода:

- приход од накнаде по основу издавања у закуп стубова јавне расвете који су у власништву Града Ниша кабловским оператерима и други приходи по том основу,
- приход од вршења услуге стручног надзора над квалитетом изведених радова на довођењу површине јавне намене и површине у јавном коришћењу која се раскопава у првобитно стање.

Процењује се да ће предузеће до краја 2017. године условно остварити приход, уз обавезу да средства по наплати пренесе Граду, у износу од око 11.300.000,00 динара.

Планира се да предузеће ове послове обавља и у 2018. години, те да у име и за рачун Града оствари приход од око 10.000.000,00 динара.

План прихода по изворима приказан је кроз следећу табелу:

Ред. бр.	Извор прихода	План 2017.	Процена 2017.	План 2018.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Услуге по уговору са оснивачем	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100	100
2.	Други послови у складу са оснивачким актом		53.500	4.000.000		
3.	Приходи од надокнаде трошкова по основу принудне наплате		18.500.000	20.000.000		
I	УКУПНО (пословни приходи):	50.000.000	68.553.500	74.000.000	137	148
II	Финансијски приходи:					
III	Остали приходи:					
	УКУПНО (I+ II+ III):	50.000.000	68.553.500	74.000.000	137	148

Уважавајући законска и друга ограничења, као и Смернице Владе Републике Србије, али и стварне потребе предузећа, расходи су планирани на реалним основама и одговарају извршењу планираних послова, већим делом за потребе оснивача.

Расходи су планирани у износу од 73.279.380,00 динара, за намене како је приказано у табели која следи:

Ред бр.	НАМЕНА	План 2017.	Процена 2017.	План 2018.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Канцеларијски и остали мат. инвентар и ауто гуме са једнократним отписом	730.000	730.000	730.000	100	100
2.	Гориво за моторна возила	400.000	400.000	400.000	100	100
3.	Електрична енергија и даљинско грејање	1.200.000	876.983	900.000	73	75
4.	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	36.000.000	31.992.640	36.000.000	89	100
5.	Привремено умањење зарада	3.360.000	2.511.494	3.360.000	75	100
6.	Накнаде по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и по осталим уговорима са физичким лицима	1.600.000	372.380	1.000.000	23	63
7.	Накнаде члановима Надзорног одбора	949.380	949.367	949.380	100	100
8.	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених, и поклони деци запослених поводом Нове године	700.000	1.372.935	1.300.000	196	186
9.	Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу	370.000	144.241	370.000	39	100
10.	Превоз на посао и са посла	840.000	724.738	840.000	86	100
11.	ПТТ и транспортни трошкови	820.000	588.974	600.000	72	73
12.	Текуће одржавање објекта и опреме	700.000	340.769	600.000	49	86
13.	Реклама и пропаганда и донације		231.970			
14.	Комуналне и остале услуге	300.000	619.104	700.000	206	233
15.	Амортизација		3.002.964	800.000		
16.	Адвокатске, правне услуге и остале услуге	100.000	257.831	300.000	258	300
17.	Екстерна ревизија финансијских извештаја	280.000	156.000	160.000	56	57
18.	Репрезентација	100.000	100.000	100.000	100	100
19.	Осигурање, платни промет и чланарине	1.000.000	767.596	800.000	77	80
20.	Порези и доприноси на терет трошкова	50.000	605.368	1.020.000	1.211	2.040
21.	Остали непословни расходи за реализацију градских програма (таксе, вештачења и др.)		1.408.851	850.000		
22.	Остали непословни расходи (лиценце, стр. литература, семинари и стручно усавршавање запослених и др.)	500.000	478.660	500.000	96	100
23.	Систематски лекарски прегледи запослених и рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених		120.000	500.000		
24.	Принудна извршења		14.033.168	15.000.000		
I	Укупно пословни расходи:	49.999.380	62.786.033	67.779.380	126	136
25.	Расходи камата и сл.		446.570	500.000		
26.	Камата по принудним извршењима		5.181.597	5.000.000		
II	Укупно финансијски расходи:		5.628.167	5.500.000		
III	Остали расходи:					
	УКУПНО (I+ II+ III):	49.999.380	68.414.200	73.279.380	137	147

Уз овако процењене приходе и расходе за 2018. годину, планира се да предузеће оствари добитак у износу од 721.000,00 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 6.221.000,00 динара и финансијски губитак у износу од 5.500.000,00 динара.

4.2. Цене

За обављање поверених послова од стране оснивача, које ће бити регулисано уговором за 2018. годину, месечна цена услуга које пружа Дирекција остаје на истом нивоу као и у 2017. години и износиће 5.000.000,00 динара месечно са ПДВ-ом.

Цене услуга издавања дозвола за ванредни превоз формиране су на основу Одлуке о утврђивању накнаде за ванредни превоз на општинским путевима и улицама на територији Града Ниша бр. 05-3223-3/17 од 24.07.2017. године, која је објављена у „Сл. листу града Ниша“ бр. 38/17, док су цене за издавање услова и података за приључење на саобраћајну инфраструктуру формиране на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 05-4897-6/17 од 20.11.2017. године.

Цена накнаде за обављање послова стручног надзора над квалитетом изведених радова на довођењу површине јавне намене и површине у јавном коришћењу која се раскопава у првобитно стање утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 05-4161-3/17 од 22.09.2017. године.

Висина накнаде за коришћење стубова електричног осветљења за постављање и одржавање самоносећих каблова утврђена је Одлуком бр. 05-11057-3/2012 од 24.12.2012. године.

Цене осталих услуга које Дирекција евентуално може да понуди на тржишту још увек нису формиране, а утврдиће се од стране стручне службе и пословодства.

4.3. Трошкови запослених

Поред планираних средстава за исплату зарада запосленима и пословодству, у износу од 36.000.000,00 динара (брuto 2), предузеће планира и средства по основу уговора о обављању привремених и повремених послова, уговора о допунском раду, уговора о делу и ауторских уговора у 2018. години, који су неопходни за реализацију редовних послова и задатака у износу од 1.000.000,00 динара, и то за ангажовање једног лица по уговору о допунском раду и до два лица, али не у континуитету, током целе године, по уговорима о привременим и повременим пословима.

Расходи за јубиларне награде планирани су на основу података из кадровске евиденције, у складу са одредбама Закона о раду и чланом 89. Колективног уговора бр. 05-9877 од 11.12.2015. године. Исплата јубиларних награда планира се за једног запосленог и то за 20 година рада у предузећу, у износу од две просечне нето зараде код послодавца која је обрачуната или исплаћена за месец који претходи месецу у којем је стечено право на јубиларну награду и то у износу од 120.000,00 динара.

Расходи за отпремнине нису планирани. На основу увида у кадровску евиденцију Дирекције, у 2018. години ниједан запослени не стиче право на старосну пензију, у складу са законом који регулише пензијско и инвалидско осигурање.

Маса за остале трошкове (накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, накнаде трошкова превоза на службеном путу, накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада, смештаја и исхране на терену и солидарне помоћи) планирана је према стварним потребама, уз примену мера штедње и рационализације.

Планирани биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 3, Прилог 3а и Прилог 3б.

Како предузеће не планира приходе у виду субвенција, то табела у Прилогу 4 није попуњена.

Трошкови запослених приказани су у Прилогу 5.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу процене за 2017. годину, очекују се укупни приходи у износу од 68.554.000,00 динара и укупни расходи у износу од 68.414.000,00 динара, што ће се одразити на остваривање позитивног финансијског резултата - добитка у износу од 140.000,00 динара.

По утврђивању износа пореза на добит предузећа (до 30.06.2018. године) утврдиће се добит за расподелу, која ће се распоредити у складу са препоруком оснивача и одлуком Надзорног одбора, а по усвајању Редовног годишњег финансијског извештаја за 2017. годину.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Од формирања Завода за комунално уређење давне 1968. године, па све до данас, Дирекција је као најзначајнији ресурс истицала кадрове. Лица запослена у предузећу имају богато искуство на пословима из области уређивања грађевинског земљишта и уређења и одржавања улица и саобраћајница, тачније организовања и обављања стручних послова на изградњи и одржавању објеката комуналне инфраструктуре.

Приликом усклађивања пословања предузећа и преузимањем појединих делатности које је обављала Дирекција у надлежност Градске управе Града Ниша, а са њима и запослених који су те послове обављали, водило се рачуна да тридесеторо запослених који остају у Дирекцији буде најквалификованији кадар који ће на најефикаснији и најекономичнији начин обављати поверене послове.

Као што је и било очекивано, у 2017. години се јавила потреба за ангажовањем додатних кадрова, посебно оних профила који су дефицитарни у предузећу, као што су одређени профили грађевинске струке, имајући у виду да је територија града Ниша из године у годину све већа, а да је у претходним годинама велики број стручног и искусног кадра отишао у пензију, те да новог запошљавања није било, у складу са мерама политике запошљавања коју води Влада РС. Управо због тога нужно је водити планску политику која за циљ има додатно побољшање кадровске структуре и пријем квалитетног кадра. С тога, уз сугестију надлежних органа локалне самоуправе, у плану је да се у току 2018. године ангажује ван радног односа одређени број извршилаца техничке струке, уз поштовање норми Закона о буџетском систему и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

Поред наведеног, а узимајући у обзир и чињеницу да је предузеће наставило да обавља послове који је требало да пређу у надлежност неког од секретаријата, те да је обим административних послова (правни, општи, економски послови) остао на нивоу прошлогодишњег, а да је број извршилаца на овим пословима драстично смањен, потребно је и ангажовање лица за обављање рачуноводствених послова. Такође, у циљу успешног спровођења и окончања поступка започете реорганизације, очекује се да нам запослени у органима Градске управе Града Ниша (бивши радници Дирекције, нарочито они са дугим радним стажом и великим искуством у предузећу) пруже значајну помоћ у обављању одређених послова (попис имовине и обавеза за 2017. годину, искњижење основних средстава и опреме из књиговодства Дирекције и пренос Градској управи Града

Ниша, ревидирање Уговора о преузимању дуговања и обавеза и сл.), а како је и дефинисано уговором који је Дирекција закључила са оснивачем.

Иако је већина кадрова у Дирекцији високостручна и високообразована, са дугогодишњим искуством, нужно је додатно и континуирано стручно усавршавање истих у складу са променама технологије и замена кадрова који у будућем периоду буду одлазили, новим стручно оспособљеним и квалификованим за рад са новим технологијама.

Планирани број запослених на крају 2017. године је 30 радника, а планирани број запослених за 2018. годину остаје исти.

Планом расхода за 2018. годину предвиђено је за бруто зараде 30 радника износ од 36.000.000,00 динара, од тога за зараде пословодства износ од 3.819.960,00 динара, док се за зараде осталих запослених планира износ од 32.180.040,00 динара. Средства за исплату зарада обрачуната су у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 116/14). Наведени износ је износ Б₂ зараде исказан након извршеног умањења, док је износ умањења зараде који ће бити уплаћен у Буџет Републике Србије 3.360.000,00 динара.

Подаци о запосленима и зарадама приказани су кроз следеће прилоге: Прилог 6, Прилог 7, Прилог 8, Прилог 9, Прилог 9а и Прилог 10, док табела у Прилогу 11 није попуњена из разлога што предузеће не планира накнаду за рад Комисије за ревизију.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дирекција нема кредитних обавеза, нити их планира за 2018. годину. Отуда нема ни план дугорочног и краткорочног задуживања, као ни планове отплате. Из тог разлога табеле у Прилогу 12 нису попуњене.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

У оквиру планираних средстава за расходе, у 2018. години опредељена су средства за набавку добара, радова и услуга за текуће одржавање, и то:

- средства за набавку добара у износу од 2.070.000 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 5.070.000 динара,

док набавку добара, радова и услуга за капитална улагања и инвестиционо одржавање у 2018. години Дирекција не планира.

Планиране набавке добара, радова и услуга детаљно су приказане у Прилогу 13.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2018. години Дирекција не планира инвестициона улагања, из ког разлога табела у Прилогу 14 није попуњена.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду

Дирекција не планира средства за рекламу и пропаганду у 2018. години, јер ни у 2017. години није планирала средства за ове намене.

10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 100.000,00 динара, а користиће се за следеће намене:

- а) набавка освежавајућих напитака (кафа, минерална вода, сокови, чајеви) за време радних састанака у предузећу;
- б) угоститељске услуге поводом педесетогодишњице постојања предузећа,
- в) угоститељске услуге у случају пословних посета.

Средства за репрезентацију су планирана у складу са Смерницама Владе РС на нивоу планираних средства за 2017. годину, иако је процена да је за ове намене потребно извојити више средстава, имајући у виду да Дирекција у 2018. години обележава педесету јубиларну годину свог постојања.

10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ

Давање разних облика помоћи запосленима регулисано је чл. 88. и 90. Колективног уговора код послодавца, а односи се на следеће случајеве:

- 1. дужу и тешку болест запосленог или члана његове уже породице;
- 2. здравствену рехабилитацију запосленог или члана уже породице;
- 3. наступање теже инвалидности запосленог или члана уже породице;
- 4. елементарне непогоде;
- 5. рођење или усвојење детета;
- 6. набавку ортопедског помагала или лекова;
- 7. помоћ у случају смрти и
- 8. у другим оправданим случајевима.

Одлуку о висини средстава за помоћ запосленима доноси директор, односно радник кога он овласти, а на предлог комисије састављене од представника синдиката и представника послодавца. Комисија припрема предлог висине средстава за ове намене, а на основу приложене документације подносиоца захтева.

Уколико се неким од виших аката предвиде већа права за запослене него што је предвиђено актима предузећа, Дирекција ће настојати да запослене не ускрати за оно што им по закону и припада, односно виша акта ће непосредно применити.

10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених

У посебним случајевима, зависно од финансијске могућности, могу се одобрити средства за организоване рекреативне активности и систематске лекарске прегледе

запослених, а на предлог лица задуженог за безбедност и здравље на раду, у циљу очувања здравствене способности запослених, односно превенције радне инвалидности, а сходно одредбама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 27/15 и 36/17).

10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора утврђена је у складу са Одлуком оснивача, у следећим фиксним износима:

- месечна нето накнада за рад председника НО у износу од 20.000 динара, и
- месечна нето накнада за рад осталих чланова НО у износу од 15.000 динара (по члану).

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Закључком Владе РС 05 Број 120-4780/2008, а обрачун месечних накнада извршиће се у складу са Одлуком Скупштине Града Ниша бр. 06-48/2014-39-02 од 03.02.2014. године, којом је утврђена висина накнаде.

10.6. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства

Пословима пословодства сматрају се послови директора и извршног директора, како је предвиђено Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922, који је донео директор дана 17.11.2017. године и који је послат Градском већу Града Ниша, преко Секретаријата за комуналне делатности, енергетику и саобраћај Градске управе Града Ниша, ради давања сагласности.

Зарада пословодства исплаћује се у оквиру планираних средстава за зараде пословодства.

Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства предузећа, на основу описа послова који се сматрају пословима пословодства, утврђују се уговором о раду или уговором о правима и обавезама пословодства у коме се квантитативно исказују кроз коефицијент за обрачун и исплату зараде пословодства.

Средства за посебне намене приказана су у Прилогу 15.

ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017

у 000 динара

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	0	575,691
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	51,583
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценца, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		475
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		46,537
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		4,571
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	0	524,108
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		61,768
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		2,972
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнина, постројења и опрема у припреми	0016		448,221
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		11,147
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шума и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
6	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	5,000	515,046
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	0	1,639
10	1. Материјал, резерани делови, алат и ситан инвентар	0045		1,258
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0048		

12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		381
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5,000	1,311
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	5,000	1,311
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		467,591
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		43,214
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		1,291
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	5,000	1,090,737
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		101,166
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		69,014
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		68,817
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		68,817
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		197
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		57
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		140
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		

351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		1,167
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	1,167
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		1,167
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		38
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	5,000	1,020,518
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2,320
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	887	457,139
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	887	457,139
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3,280	46,821
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	833	2,402
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		257
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		511,579
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0418 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	5,000	1,090,737
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		101,166

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2017

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	50,000	68,554
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	50,000	50,054
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	50,000	50,054
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		18,500
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	50,000	62,786
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	730	730
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1,600	1,277
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	43,820	38,068
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2,200	1,781
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		3,003
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,650	17,927

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	5,768
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	0	5,628
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		5,628
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	0	5,628
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	140
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		140
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		

	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064		140
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Реализација (процена) 2017
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001		128,882
1. Продаја и примљени аванси	3002		72,102
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		56,780
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005		127,631
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		10,924
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		46,568
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		70,139
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		1,251
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		552,109
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		552,109
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		552,109
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		552,109
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		

III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040		680,991
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041		679,740
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		1,251
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		40
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047		1,291

**Приказ планираних и реализованих индикатора
пословања**

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		0	50,000	74,000
Реализација		16,378	68,554	
Реализација/План (%)			137%	

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		0	50,000	67,779
Реализација		16,478	62,786	
Реализација/План (%)			126%	

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		0	50,000	74,000
Реализација		16,378	68,554	
Реализација/План (%)			137%	

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		0	50,000	73,279
Реализација		16,487	68,414	
Реализација/План (%)			137%	

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		0	0	6,221
Реализација		-100	5,768	
Реализација/План (%)				

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		0	0	721
Реализација		-109	140	
Реализација/План (%)				

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План		30	30	30
Реализација		37	30	
Реализација - план		123%	100%	

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План			60,892	59,555
Реализација		46,024	53,980	
Реализација/План (%)			89%	

Рацио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
EBITDA		259	8,771	7,021
Ликвидност		0.694	0.505	1.120
Дуг / капитал		14.775	14.805	0.777
Профитна маргина бруто		0.000	0.003	0.013
Економичност		0.994	1.092	1.092
Продуктивност		0.747	0.555	0.592

НАПОМЕНА:

EBITDA (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 камата и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	План			
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	604,691	633,691	662,691	64,488
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	51,583	51,583	51,583	349
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	475	475	475	349
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	46,537	46,537	46,537	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	4,571	4,571	4,571	
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	553,108	582,108	611,108	64,139
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	61,768	61,768	61,768	61,390
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	2,972	2,972	2,972	2,749
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	477,221	506,221	535,221	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	11,147	11,147	11,147	
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	404,240	294,651	185,096	59,233
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,639	1,639	1,639	1,639
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1,258	1,258	1,258	1,258
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	381	381	381	381
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	511	711	911	1,111
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	511	711	911	1,111
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	357,591	247,591	137,591	11,352
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	43,214	43,214	43,214	43,214
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1,285	1,496	1,741	1,917
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1,008,931	928,342	847,787	123,721
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	101,166	101,166	101,166	101,166
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	69,303	69,715	70,160	69,628
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	68,817	68,817	68,817	68,817
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	68,817	68,817	68,817	68,817
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Зајдружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	486	898	1,343	811
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	197	197	197	197
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	289	701	1,146	614
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1,167	1,167	1,167	1,167
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,167	1,167	1,167	1,167

400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1,167	1,167	1,167	1,167
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	38	38	38	38
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	938,423	857,422	776,422	52,888
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2,320	2,320	2,320	2,320
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	347,139	237,138	127,138	899
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	347,139	237,138	127,138	899
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	47,038	47,038	47,038	47,038
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,067	1,067	1,067	1,067
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	280	280	280	388
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	540,579	569,579	598,579	1,176
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1,008,931	928,342	847,787	123,721
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	101,166	101,166	101,166	101,166

НАПОМЕНА:
Проекције су урађене под претпоставком да ће Град Ниш до краја 2016. године измилити све обавезе према поверљивцима Дирекције настале на реализацији Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, а по основу Уговора о преузимању дуговања и обавеза, као и да ће се сва извршена уплатања у име и за рачун Града Ниша пренети Граду.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018

у 000 динара

Група рачуна рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18,500	37,000	55,500	74,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13,500	27,000	40,500	54,000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	13,500	27,000	40,500	54,000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5,000	10,000	15,000	20,000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1026 + 1028 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	16,836	33,549	50,229	67,779
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	183	365	548	730
613	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	325	650	975	1,300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11,046	21,970	32,860	43,819
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	475	950	1,425	1,900
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4,807	9,614	14,421	19,230
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	1,664	3,451	5,271	6,221
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031				
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				

56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1,375	2,750	4,125	5,500
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1046)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1,375	2,750	4,125	5,500
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1,375	2,750	4,125	5,500
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	ІІ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1063				
	ІІ. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	289	701	1,146	721
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
59-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	289	701	1,146	721
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				107
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	289	701	1,146	614
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	У. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	25,000	49,000	73,000	97,000
1. Продаја и примљени аванси	3002	20,000	39,000	58,000	77,000
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5,000	10,000	15,000	20,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	25,006	48,795	72,550	96,374
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2,165	4,330	6,495	8,660
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	9,889	20,073	30,123	40,242
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	12,852	24,392	35,932	47,472
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		205	450	626
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (I-II)	3012	6			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	150,000	300,000	450,000	616,239
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	150,000	300,000	450,000	616,239
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	150,000	300,000	450,000	616,239
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	150,000	300,000	450,000	616,239
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (I-II)	3024				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (I-II)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	175,000	349,000	523,000	713,239
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	175,006	348,795	522,550	712,613
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		205	450	626
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	6			
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,291	1,291	1,291	1,291
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1,285	1,496	1,741	1,917

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2017.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.Б р.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017. Претходна година	План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	21,921,219	19,432,696	5,359,987	10,719,974	16,079,961	21,439,948
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	30,534,348	27,135,403	7,633,587	15,267,174	22,900,761	30,534,348
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	36,000,000	31,992,640	9,000,000	18,000,000	27,000,000	36,000,000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	30	30	30	30	30	30
4.1.	- на неодређено време	29	29	29	29	29	29
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	60,000					
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1					
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,540,000	79,263	175,000	350,000	525,000	700,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	1	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		293,117	75,000	150,000	225,000	300,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*		1	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	949,380	949,367	237,345	474,690	712,035	949,380
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	840,000	724,738	210,000	420,000	630,000	840,000
20.	Дневнице на службеном путу	330,000	118,039	82,500	165,000	247,500	330,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	40,000	26,202	10,000	20,000	30,000	40,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију						
23.	Јубиларне награде	200,000	207,646	120,000	120,000	120,000	120,000
24.	Број прималаца	1	2	1	1	1	1
25.	Смештај и исхрана на терену						
26.	Помоћ радницима и породици радника	360,000	933,689	260,000	520,000	780,000	1,040,000
27.	Стипендије						
28.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	140,000	231,600	35,000	70,000	105,000	140,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у копчаним јединицама приказати у бруто износу

НАПОМЕНА:

Укупан број запослених у предузећу је 30, од чега 29 на неодређено време и један на одређено време (директор предузећа у складу са Законом).

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/ Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018
1	Пословодство Дирекције	2	2	2	1	1	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
2	Служба за надзор и управљање путевима	10	20	20	20	0	17	17	2	2	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	20	20
3	Служба правних и економских послова	7	8	8	8	0	5	5	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	8	8
УКУПНО:		19	30	30	29	1	24	24	2	2	0	0	4	4	0	0	0	0	0	0	30	30

НАПОМЕНА:

Број систематизованих радних места и извршилаца по организационим јединицама приказан је у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4922 од 17.11.2017. године, који је на основу члана 24. ст. 4. Закона о раду и члана 26. ст. 1. тач 12) Закона о јавним предузећима донео директор Дирекције, али на који Градско веће Града Ниша, до израде Програма пословања за 2018. годину, још увек није дало сагласност.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	24	24	3	3
2	ВС	2	2	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	4	4	0	0
5	КВ	0	0	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		30	30	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	8	6
3	40 до 50	5	6
4	50 до 60	12	11
5	Преко 60	5	7
УКУПНО		30	30
Просечна старост		49,73	50,73

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	22	22	3	3
2	Женски	8	8	0	0
УКУПНО		30	30	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	1	0
2	5 до 10	4	5
3	10 до 15	3	2
4	15 до 20	2	3
5	20 до 25	8	6
6	25 до 30	5	6
7	30 до 35	5	3
8	Преко 35	2	5
УКУПНО		30	30

*Претходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	30		Стање на дан 30.06.2018. године	30
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	30		Стање на дан 30.09.2018. године	30
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године			Стање на дан 30.09.2018. године	30
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	30		Стање на дан 31.12.2018. године	30

*Претходна година

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	30	2,172,953	72,432	28	1,936,083	69,146				2	236,870	118,435
II	30	2,036,508	67,884	28	1,801,861	64,352				2	234,647	117,324
III	30	2,178,334	72,611	28	1,928,748	68,884				2	249,587	124,794
IV	30	2,212,724	73,757	28	1,973,977	70,499				2	238,747	119,374
V	30	2,273,785	75,793	28	2,026,417	72,372				2	247,368	123,684
VI	30	2,252,502	75,083	28	2,007,643	71,702				2	244,859	122,430
VII	30	2,323,450	77,448	28	2,061,996	73,643				2	261,454	130,727
VIII	30	2,345,468	78,182	28	2,084,013	74,429				2	261,454	130,727
IX	30	2,325,609	77,520	28	2,068,173	73,863				2	257,436	128,718
X	30	2,292,611	76,420	28	2,131,121	76,111				2	161,491	80,746
XI	30	2,325,069	77,502	28	2,074,395	74,086				2	250,673	125,337
XII	30	2,396,390	79,880	28	2,145,717	76,633				2	250,673	125,337
УКУПНО	360	27,135,403	904,513	336	24,240,144	865,719	0	0	0	24	2,895,259	1,447,630
ПРОСЕК	30	2,261,284	75,376	28	2,020,012	72,143	0	0	0	2	241,272	120,636

* исплата са проценom до краја године

** исплата са проценom до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
II	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
III	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
IV	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
V	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
VI	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
VII	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
VIII	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
IX	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
X	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
XI	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
XII	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233				2	270,000	135,000
УКУПНО	360	30,534,348	1,017,812	336	27,294,348	974,798	0	0	0	24	3,240,000	1,620,000
ПРОСЕК	30	2,544,529	84,818	28	2,274,529	81,233	0	0	0	2	270,000	135,000

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
II	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
III	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
IV	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
V	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
VI	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
VII	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
VIII	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
IX	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
X	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
XI	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
XII	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774				2	318,330	159,165
УКУПНО	360	36,000,000	1,200,000	336	32,180,040	1,149,287	0	0	0	24	3,819,960	1,909,980
ПРОСЕК	30	3,000,000	100,000	28	2,681,670	95,774	0	0	0	2	318,330	159,165

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

НАПОМЕНА:

Укупан број запослених - 30 чини број запослених у пословодству - 2 и број осталих запослених у предузећу - 28

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	2,561,912	3,280,000	3,000,000	280,000
II	2,401,043	3,280,000	3,000,000	280,000
III	2,568,256	3,280,000	3,000,000	280,000
IV	2,608,802	3,280,000	3,000,000	280,000
V	2,680,792	3,280,000	3,000,000	280,000
VI	2,655,700	3,280,000	3,000,000	280,000
VII	2,739,348	3,280,000	3,000,000	280,000
VIII	2,765,306	3,280,000	3,000,000	280,000
IX	2,741,893	3,280,000	3,000,000	280,000
X	2,702,989	3,280,000	3,000,000	280,000
XI	2,741,255	3,280,000	3,000,000	280,000
XII	2,825,344	3,280,000	3,000,000	280,000
УКУПНО	31,992,640	39,360,000	36,000,000	3,360,000

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
II	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
III	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
IV	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
V	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
VI	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
VII	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
VIII	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
IX	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
X	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
XI	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
XII	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2
УКУПНО	600,000	240,000	180,000	24	600,000	240,000	180,000	24
ПРОСЕК	50,000	20,000	15,000	2	50,000	20,000	15,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
II	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
III	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
IV	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
V	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
VI	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
VII	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
VIII	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
IX	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
X	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
XI	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
XII	79,115	31,645	23,735	2		79,115	31,645	23,735	2	
УКУПНО	949,380	379,740	284,820	24	0	949,380	379,740	284,820	24	0
ПРОСЕК	79,115	31,645	23,735	2	0	79,115	31,645	23,735	2	0

НАПОМЕНА:

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Закључком Владе РС 05 Број 120-4780/2008, а обрачун месечних накнада извршиће се у складу са Одлуком Скупштине Града Ниша број 06-48/2014-39-02 од 03.02.2014. године, којом је утврђена висина накнаде.

У складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, неће бити уплата у буџет Републике Србије, с обзиром да је месечни износ накнаде нижи од 25.000,00 динара.

у динарима

[illegible]

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2016 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2016 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Страни кредитор													
Укупно кредитно задужење													
од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
Добра						
1	Материјала за штампаче и плотере (тонери, боје, цд-и и сл.), оригинали са холограмом по препоруци произвођача опреме	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
2	Материјал за одржавање хигијене	80,000	20,000	40,000	60,000	80,000
3	Канцелариски материјал	150,000	37,500	75,000	112,500	150,000
4	Телекомуникациона опрема и друга опрема и канцеларијски намештај	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
5	Електрична енергија	240,000	60,000	120,000	180,000	240,000
6	Гориво за моторна возила	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
7	Даљинско грејање	636,983	165,000	330,000	495,000	660,000
8	Кафа, чајеви, минерална вода и др. за пословне састанке	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
Укупно добра:		2,046,983	517,500	1,035,000	1,552,500	2,070,000
Услуге						
1	ПТТ и транспортни трошкови	588,974	150,000	300,000	450,000	600,000
2	Текуће одржавање моторних возила	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
3	Текуће одржавање рачунара и рачунарске опреме	90,769	25,000	50,000	75,000	100,000
4	Текуће одржавање опреме за комуникацију и фотокопир апарата	50,000	12,500	25,000	37,500	50,000
5	Текуће одржавање зграде	100,000	87,500	175,000	262,500	350,000
6	Реклама и пропаганда	231,970	0	0	0	0
7	Комуналне и остале услуге	619,104	175,000	350,000	525,000	700,000
8	Адвокатске, правне и остале услуге	257,831	75,000	150,000	225,000	300,000
9	Услуге екстерне ревизије финансијских извештаја	156,000	40,000	80,000	120,000	160,000
10	Репрезентација - угоститељске услуге	60,000	15,000	30,000	45,000	60,000
11	Осигурање имовине код осигуравајућих кућа	114,756	50,000	100,000	150,000	200,000
12	Трошкови платног промета	652,840	150,000	300,000	450,000	600,000
13	Стручне лиценце запослених неопходне за обављање делатности	250,000	75,000	150,000	225,000	300,000
14	Стручна литература неопходна за обављање основне делатности	128,660	25,000	50,000	75,000	100,000
15	Семинари и стручно усавршавање	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
16	Таксе за учествовање на тендерима, вештачења, сагласности од надлежних органа и сл. за реализацију градских програма	1,408,851	212,500	425,000	637,500	850,000
17	Систематски лекарски прегледи запослених и организоване рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	120,000	125,000	250,000	375,000	500,000
Укупно услуге:		5,029,755	1,267,500	2,535,000	3,802,500	5,070,000
Радови						
1						
2						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		7,076,738	1,785,000	3,570,000	5,355,000	7,140,000

*Претходна година

у 000 динара											
Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018. план (текућа година)	2019. план (текућа +1 година)	2020. план (текућа +2 године)	Након 2020. (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
5						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

[illegible]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	100,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
6.	Реклама и пропаганда		231,970				
7.	Остало						

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

председник

Дејан Милосављевић, дипл. маш. инж.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2018. годину

Правни основ за израду и доношење Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2018. годину је Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16) где је у члану 59. прописана обавеза јавног предузећа да за сваку календарску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности.

Сходно одредбама чл. 23. Одлуке о оснивању ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр.141/16-пречишћен текст) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-1324-2/2017 од 03.04.2017. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-280/2017-15-02 од 28.04.2017. године, Надзорни одбор доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја, уз сагласност Скупштине Града Ниша.

Програм је урађен уз поштовање одредаба члана 60. Закона о јавним предузећима, које се односе на обавезне елементе садржаја програма, општих параметара за израду програма и Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2020 године које су усвојене Закључком Владе Републике Србије 05 број 023-10241/2017 од 26.10.2017. године.

Програм се састоји из 10 целина и то:

- 1. Општи подаци** – Општи део у коме се наводи статус, правна форма и делатност предузећа, одређује оквир и сврха постојања предузећа и чему предузеће тежи у даљем развоју. Такође, у овом делу се говори о законском оквиру у коме се одвија пословање предузећа и приказује организациона структура према важећим одлукама.
- 2. Анализа пословања у 2017. години** – У овом делу извршена је детаљна анализа пословања предузећа у 2017. години, што је послужило као основа за израду Програма пословања за 2018. годину. Пословање предузећа претходне године описано је кроз процењени физички обим активности, анализу остварених индикатора пословања, утврђени су разлози одступања у односу на планиране индикаторе и наведене активности које су спроведене на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања.
- 3. Циљеви и планиране активности за 2018. годину** – Овде су дефинисани циљеви ради остваривања планираних задатака у оквиру надлежности предузећа, кључне активности потребне за достизање циљева, извршена је анализа тржишта и процена најзначајнијих ризика који се могу јавити у пословању, као и планираних активности на унапређењу корпоративног управљања.
- 4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама** – У овом делу детаљно су приказани приходи по изворима и расходи по наменама, као и очекивани финансијски резултат за 2018. годину, уз осврт на политику цена и трошкове запослених.
- 5. Планирани начин расподеле добити** – Део у коме је истакнуто да ће се планирана добит распоредити у складу са препоруком оснивача и одлуком Надзорног одбора.

6. **План зарада и запошљавања** – У овом делу разрађена је политика запошљавања и приказан планирани износ средстава за исплату зарада, а уз уважавање свих законских ограничења и препорука.

7. **Кредитна задуженост** – ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша не планира кредитно да се задужује.

8. **Планиране набавке** – Планирана набавка добара, радова и услуга за обављање делатности ће се у 2018. години извршити сагласно Закону о јавним набавкама, сходно Плану јавних набавки за 2018. годину и финансијским средствима опредељеним за те намене.

9. **План инвестиција** – У 2018. години ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша не планира инвестициона улагања.

10. **Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене** – Овде су посебно описани критеријуми на основу којих су планирана средства за посебне намене, а сходно томе и начин трошења ових средстава.

Програм пословања за 2018. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора од 01.12.2017. године.

Имајући у виду наведено упућује се Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2018. годину, преко Секретаријата за комуналне делатности, енергетику и саобраћај Градске управе Града Ниша, Скупштини Града Ниша на сагласност.

**ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ДИРЕКТОР**
Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.