

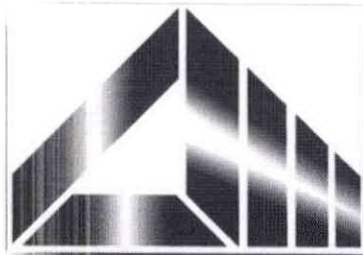


ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 02-258/19

28.01. 2019 год.
НИШ

Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша



ИЗВЕШТАЈ

**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2018. ДО 31.12.2018. ГОДИНЕ**

Ниш, 28.01.2019. године

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

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

ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2018. ДО 31.12.2018. ГОДИНЕ

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст и 118/2018) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша 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. управљање јавним путевима, као делатност од општег интереса.

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 све горе наведено, Град Ниш и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуга број 102/2018-01 од 12.01.2018. године (наш број 05-49/1 од 09.01.2018. године) за период од 01.01.2018. године до 31.12.2018. 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. Вредност послова из овог уговора са обрачунатим ПДВ-ом износи 5.000.000,00 динара месечно.

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. .

Такође, предузеће је наставило са издавањем дозвола за ванредни превоз (Одлука 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), издавањем услова и података за прикључење објеката на саобраћајну инфраструктуру (Одлука Надзорног одбора бр. 05-4897-6/17 од 20.11.2017. године), са уговарањем, фактурисањем и наплатом накнаде по основу давања на коришћење стубова јавног осветљења који су у власништву Града Ниша кабловским оператерима за постављање и одржавање самоносећих каблова (Одлука Надзорног одбора бр. 05-5342-2/17 од 25.12.2017. године).

Као и у ранијим годинама, Дирекција наставља са пословима обављања стручног надзора над довођењем раскопаних површина јавне намене у првобитно стање, с тим што је ова област сада уређена на нешто другачији начин, а што је дефинисано Одлуком о раскопавању површина јавне намене коју је донела Скупштина Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 18/2018). Цена накнаде за издавање услова за раскопавање површина јавне намене и њихово довођење у првобитно односно технички исправно стање утврђена Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-3/18 од 06.03.2018. године. Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4738-2/18 од 23.11.2018. године утврђене су цене радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање, док је цена накнаде за обављање послова стручног надзора над квалитетом изведених радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-5/18 од 06.03.2018. године.

У циљу реализације ове одлуке предузеће врши измене и допуне свог програма пословања, на које је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-692/2018-9-02 дана 22.06.2018. године.

У складу са одредбама новог Закона о путевима, предузеће издаје одређена документа - услове, дозволе, сагласности, одобрења за коришћење јавног пута. Висина накнаде за акта која издаје Дирекција у складу са чланом 17. Закона о путевима утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4377-4/18 од 30.10.2018. године.

Планирано је да предузеће наведене послове обавља са расположивом радном снагом, односно са 30 запослених на неодређено време.

Поред обављања поверених послова, предузеће је наставило са реализацијом започетих послова по уговорима који су у тренутку када је предузеће изгубило својство индиректног буџетског корисника били активни, а у вези су са Програмом уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програмом одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, док се Град Ниш Уговором о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године обавезао да измирује дуговања и обавезе преносом средстава са рачуна буџета Града Ниша нашим повериоцима. Овај уговор остаје на снази до измирења преузетих дуговања и обавеза.

Рачуни, привремене и окончане ситуације, обрачуни камата, поравнања и др. примљени од добављача за извршене послове на реализацији градских програма, по

уговорима из 2016. и ранијих година, као и по уговорима закљученим у 2017. години, а на основу јавних набавки спроведених у 2016. години, као и обрачуни припадајућег пореза на додату вредност који плаћа инвеститор, евидентирани су као потраживања из специфичних послова од Града Ниша, у складу са Уговором о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1).

По истом уговору, на основу достављених спискова о извршеним исплатама повериоцима Дирекције директно са рачуна буџета Града Ниша, извршено је рачуноводствено евидентирање исплате добављачима и наплате из специфичних послова од Града Ниша.

Извршење послова по основу закључених уговора и стечених обавеза у поступку реализације градских програма

У периоду од 01.01. до 31.12.2018. године, извршиоци послова обавили су део послова на реализацији градских програма, за шта су Дирекцији испоставили рачуне и ситуације.

По рачуноводственој евиденцији, а на основу прокњижених веродостојних рачуноводствених исправа, за рачун Града Ниша извршена су следећа улагања за набавку нематеријалне имовине у припреми и грађевинске објекте у припреми:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| - за нематеријалну имовину | 70.792 динара (конто 015) |
| - за грађевинске објекте у припреми | 1.333.253 динара (конто 0261) |

У истом периоду, створена су потраживања од Града Ниша по основу специфичних послова по Уговору о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) у износу од 85.051.405 динара, а Град Ниш је извршио плаћања директно из буџета Града Ниша повериоцима за завршене послове, исплатио порез на додату вредност за изведене радове за које је обвезник наручилац, као и надокнадио трошкове принудне наплате које смо имали по основу реализације градских програма из ранијег периода, у укупном износу од 370.484.795 динара.

На дан 31.12.2018. године Град Ниш дугује за извршене послове на реализацији градских програма преко Дирекције укупно 220.346.473 динара.

По основу принудног извршења од стране јавних извршитеља и судова са текућих рачуна Дирекције принудно је наплаћено 13.842.277 динара, од тога:

- по основу главног дуга и трошкова извршитеља укупно 12.315.911 динара,
- на име обрачунате камате 1.295.730 динара и
- на име провизије НБС 230.636 динара .

Наведена извршења директно терете расходе пословања, а већим делом се надокнађују од стране Оснивача, сходно уговорним одредбама а по поднетим захтевима у износу од 12.590.602 динара. Наведени износ евидентиран је у оквиру осталих пословних прихода у извештајном периоду.

Извештај о приходима и расходима за период од 01. 01. до 31.12. 2018. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 31.12.2018. године укупни приходи процењени су на износ од **67.770.187 динара**.

Приход по основу извршених поверених послова у складу са Уговором о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције као и других послова у складу са оснивачким актом, остварен је у износу од 51.807.477 динара.

У овом периоду остварен је приход по основу суфинансирања Програма управљања спомеником природе Церјанска пећина у износу од 1.217.680 динара, а у складу са Уговором број 401-00-570/2018-04 од 11.06.2018. године (наш број 03-2310) које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије.

Остали пословни приходи остварени су у износу од 14.081.705 динара, а односе се на рефундацију трошкова извршења од стране Оснивача по поднетим захтевима у износу од 12.590.602 динара и приходе остварене реализацијом Уговора о спровођењу јавног рада број 0302-10169-50/2018 (наш број 02-2464) који је предузеће закључило 19.06.2018. године са Градском општином Пантелеј и Националном службом за запошљавање у износу од 1.491.103 динара.

У извештајном периоду оставрени су и финансијски приходи у износу од 1.050 динара и приходи по основу усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 662.275 динара.

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 31.12.2018. године, процењени су на износ од **67.594.991 динар**.

Основна структура расхода је следећа:

511 – Трошкови материјала за саобраћај	245.898
5121 и 5129 – Трошкови канцеларијског и режијског материјала	297.214
512 – Трошкови осталог материјала (набавка ситног инвентара)	467.365
513 – Трошкови горива и енергије	879.531
520 – Трошкови бруто зарада	29.162.707
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	5.217.615
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	385.134
5240 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	

јавни радови	1.465.103
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	227.848
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	949.367
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	2.409.668
52981– Умањење зарада 10%	2.653.592
530 – Трошкови услуга на изради учинака	1.271.284
531 – Трошкови транспортних услуга	657.889
532 – Трошкови одржавања објеката и опреме	963.139
533 – Трошкови закупнина	16.667
535 – Трошкови рекламе и пропаганде	55.000
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	408.392
540 – Трошкови амортизације	2.730.410
550 – Трошкови непроизводних услуга	277.700
551 – Трошкови репрезентације	177.173
552 – Трошкови премије осигурања	142.248
553 – Трошкови платног промета	166.257
5531–Трошкови платног промета - принудна наплата НБС	230.635
555 – Трошкови пореза	620.121
556 – Трошкови доприноса	430.463
559 – Остали нематеријални трошкови	906.454
5599 – Остали нематеријални трошкови – принудна наплата извршитељи	12.315.911
5620 – Расходи камата – принудна наплата извршитељи	1.295.730
562 – Расходи камата из редовног пословања	495.673
<u>585 – Обезвређивање потраживања и краткорочних пласмана</u>	<u>72.803</u>
Укупни расходи	<u>67.594.991</u>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Надзорног одбора и сл.). Ови расходи су под строгим контролом Оснивача и надлежних државних органа, а обрачунавају се и исплаћују у складу са Програмом пословања за 2018. годину.

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **67.770.187 динара** и расходима у износу од **67.594.991 динар**, у извештајном периоду (01.01.-31.12.2018. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 175.196 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 1.376.077 динара који се коригује – увећава приходом од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 662.275 динара, односно умањује расходом од обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана за износ од 72.803 динара и финансијски губитак у износу од 1.790.353 динара.

Добитак се коригује за порески расход периода по основу аконтација пореза на добит у износу од 170.760 динара, те добитак за расподелу износи 4.436 динара.

Коначан резултат пословања предузећа за 2018. годину биће утврђен при изради редовног годишњег финансијског извештаја, у законском року, до 30. јуна 2019. године.

Програмом пословања за 2018. годину за период 01.01.-31.12.2018. године планирани су укупни приходи у износу од 124.859.750 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 124.139.130 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 721.620 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 6.220.620 динара и финансијски губитак у износу од 5.500.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 54% планираних прихода, односно да ће укупни расходи такође бити остварени на нивоу од 54% планираних расхода.

Предузеће је кроз измене и допуне свог програма пословања од 12.03.2018. године планирало увећање прихода и расхода у III кварталу, а све у циљу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене („Сл. лист града Ниша“ , бр. 18/18). Имајући у виду да је Скупштина Града Ниша на Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-692/2018-9-02 дана 22.06.2018. године, те да су се тек тада створили услови да се наведена одлука реализује на начин како је планирано, као и да је поступак јавне набавке за радове на раскопавању, тачније изради завршног застора покренут крајем III квартала, а уговор са извођачем радова закључен у новембру 2018. године, то приходи и раходи нису остварени на планираном нивоу.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 31.12.2018. године

Укупна потраживања на дан 31.12.2018. године износе 295.476.137 динара, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе 5.454.423 динара, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове 5.025.218 динара
- потраживања од осталих купаца 429.205 динара

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша по основу изведених, а неплаћених радова и услуга по уговорима за реализацију градских програма (конто 218) износе 220.346.473 динара.

Потраживања у корист Града Ниша представљају потраживања од трећих лица, а превасходно од корисника стубова електричног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самонесећих каблова – кабловских оператера (конто 2180) и износе 9.201.410 динара. Дирекција ове послове обавља у име и за рачун Града Ниша, те накнаду без ПДВ-а, а по извршеној наплати потраживања, преноси у буџет Града Ниша.

Друга потраживања из специфичних послова по основу погрешно уплаћених средстава добављачима (конто 2181) износе 538.307 динара (потраживање од ЈП Завод за урбанизам Ниш).

Потраживања од запослених за накнаде утрошка мобилне телефоније преко одобреног износа (конто 221) износе 16.050 динара.

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 31.157.221 динар. Ова потраживања датирају из ранијих година, а један део наплаћен је у 2018. години. Структуру ових потраживања чине: потраживање од Нискоградње у износу од 12.328.840 динара, потраживање од МД градње инжењеринг транспорта у износу од 2.487.476 динара, потраживања по судским пресудама од чега највеће од ЈКП Градска топлана у износу од 11.736.181 динар за чију наплату је закључен Споразум о вансудском поравнању број 05-907 од 08.03.2017. године (укупно потраживање по наведеном споразуму износило је 23.472.362 динара, наплаћено и пренето у буџет Града Ниша закључно са 31.12.2018. године 11.736.181 динар, што је у складу са уговореном динамиком), потраживања из стечајних поступака у износу од 1.288.761 динар и потраживање од Нисала по УППР-у у износу од 3.315.963 динара.

Укупне текуће обавезе из пословања, без пасивних временских разграничења, износе 289.275.331 динар.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине 1.166.800 динара

- Примљени аванси и обавезе према добављачима	220.927.071 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	25.865.127 динара
- Обавезе за зараде	391.994 динара
- Обавезе по основу умањења зарада 10%	250.215 динара
- Обавезе по уговорима са физичким лицима (нето)	62.001 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	15.428 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	3.292.177 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	31.157.221 динара
- Обавезе по основу ПДВ	1.421.098 динара
- Обавезе за судске таксе (из 2016.г.) и извршења	4.631.591 динара
- Обавезе за порезе и доприносе на накн.запосл. и услуге по уговорима	36.101 динара
- Одложене пореске обавезе	24.000 динара
- Обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	34.506 динара

Обавезе према добављачима у износу од 217.464.361 динар односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 438.270 динара и обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма, које износе 217.026.091 динар.

У структури обавеза према добављачима по основу реализације градских програма највеће учешће имају:

- Систем Електропривреда Србије	147.070.341 динара
- ПД Југоисток	53.621.003 динара
- TRACE PZP Ниш	8.193.345 динара
- Железнице Србије	7.504.402 динара

Обавезе према осталим добављачима за реализацију градских програма укупно износе 637.000 динара.

Пасивна временска разграничења (конто 499) износе 484.049.227 динара, а односе се на укупно извршена улагања за нефинансијску имовину у припреми и нематеријалну имовину у припреми, која ће по окончању инвестиција и стављања у функцију бити предата на коришћење инвеститору, Граду Нишу, и као таква искњижена из књиговодства Дирекције.

V **ИНВЕСТИЦИЈЕ:**

У периоду од 01.01. до 31.12.2018. године предузеће је имало инвестиционих активности за набавку мерних инструмената за СП „Церјанска пећина“ у износу од 66.000 динара.

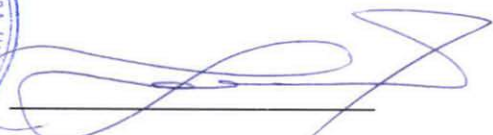
Набавка ситног инвентара извршена је у укупном износу од 467.365 динара, и то:

- алат и остали ситан инвентар: 116.136 динара,
- рачунарска опрема: 271.977 динара и
- телекомуникациона и друга опрема: 79.252 динара.

ДИРЕКТОР

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша




Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.