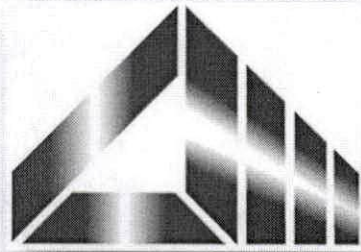


Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша



ИЗВЕШТАЈ

О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 30.09.2022. ГОДИНЕ

Ниш, 25.10.2022. 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 за комуналне делатности и инспекцијске послове Ниш, Ул. 7. јули бр. 6
АДРЕСА СЕДИШТА:	42.99
ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:	Изградња осталих непоменутих грађевина
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	06118496
МАТИЧНИ БРОЈ:	100619347
ПИБ:	www.dign.rs
WEB АДРЕСА:	direkcija@dign.rs
ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:	018/520-790
ТЕЛЕФОН:	

ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 30.09.2022. 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 наведено, Град Ниш и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуга број 5/2022-01 од 05.01.2022. године (наш број 02-6/2022 од 04.01.2022. године) за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022. 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 највише 88.080.000 динара годишње.

Дирекција у оквиру обављања поверених делатности врши следеће стручне послове:

- стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из програма уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша,
- стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
- управљање општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима у складу са одредбама Закона о путевима,
- управљање заштићеним подручјима и др. .

Чланом 59. Закона о јавним предузећима прописана је обавеза јавног предузећа да за сваку календараску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради добијања сагласности. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној 01.12.2021. године донео Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2022. годину број 01-5516-3/21, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1279/2021-21-02 дана 23.12.2021. године.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача јавног пута да доноси годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева уз претходно прибављено мишљење органа јединице локалне самоуправе надлежног за послове саобраћаја. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је на седници одржаној 20.12.2021. године донео Програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2022. годину, број 01-5944-2/21 на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем број 47-2/2022-03 дана 24.01.2022. године.

Како је чланом 19. Закона о путевима предвиђено да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута може обезбедити из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе приступило се уређивању начина финансирања обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и са тим у вези Град Ниш је са ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша закључио Уговор број 187/2022-01 од 28.01.2022. године (наш број 02-351/22 од 26.01.2022. године).

Како би ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша успешно одговорило на постављене циљеве и задатке, планирано је да се поверени послови извршавају са 45 запослених.

Извештај о приходима и расходима за период од 01. 01. до 30.09.2022. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 30.09.2022. године укупни приходи процењени су на износ од **786.963.106 динара**, од тога пословни приходи на износ од 768.811.937 динара, финансијски приходи на износ од 245.203 динара, остали непоменути приходи на износ од 17.905.936 динара и приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха на износ од 30 динара.

Структуру пословних прихода у износу од 768.811.937 динара чине:

61 - Приходи од продаје производа и услуга	79.236.517 динара
64 - Приходи од субвенција	1.050.000 динара
65 - Други пословни приходи	688.525.420 динара

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 79.236.517 динара остварени су 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.

Структуру ових прихода чине:

Приходи од пружања услуга за Град Ниш	53.703.761 динара
Приходи по основу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене – услуга геомеханичког испитивања	629.195 динара
Приходи по основу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене – услуга израде завршног застора	18.069.039 динара
Приходи по основу реализације Одлуке о раскопавању површина јавне намене – услуга стручног надзора	1.101.578 динара
Приходи од издавања услова и података за издавање лок. услова	3.712.465 динара
Приходи од накнада за постављање инсталација	1.237.940 динара
Приходи од накнада за коришћење делова путног земљишта	135.372 динара
Приходи од издавања сагласности, решења, одобрења	647.166 динара

Приходи од субвенција у износу од 1.050.000 динара остварени су по основу Уговора о суфинансирању Програма управљања СП Церјанска пећина за 2022. годину број 401-00-417/22-04 (наш број 02-1558/22) од 29.03.2022. године који је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине. Средства субвенција нису реализована у извештајном периоду.

Други пословни приходи остварени у износу од 688.525.420 динара, односе се на приходе од закупа објеката путне инфраструктуре у износу од 17.301.738 динара, приходе по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 187/2022-01 од 28.01.2022. године (наш број 02-351/22 од 26.01.2022. године) у износу од 644.158.863 динара, приходе по основу надокнаде трошкова од стране Града Ниша по судским решењима у износу од 26.991.653 и остале приходе у износу од 73.167 динара.

Остали непоменути приходи у износу од 17.905.936 динара односе се на приходе по основу активирања банкарских гаранција, а услед неизвршења уговорних обавеза од стране извођача радова.

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 30.09.2022. године, процењени су на износ од **762.255.918 динара**, од тога пословни расходи на износ од 759.572.865 динара и финансијски расходи на износ од 2.683.053 динара.

Основна структура пословних расхода је следећа:

51 (осим 513) – Трошкови материјала	727.328
513 – Трошкови горива и енергије	433.694
520 – Трошкови бруто зарада	36.395.664
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	5.877.900
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	61.543
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	235.156
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	750.009
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	2.032.460
530 – Трошкови геомеханичког испитивања	1.034.387
5302 – Трошкови изградње јавних путева	135.390.561
531 – Трошкови транспортних услуга	487.269
532 део – Трошкови одржавања објеката и опреме	595.778
532 део – Трошкови одржавања јавних путева	541.245.915
533 – Трошкови закупнина	1.239.782
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	166.286
550 – Трошкови непроизводних услуга	366.641
551 – Трошкови репрезентације	20.860
552 – Трошкови премије осигурања	104.928
553 – Трошкови платног промета	736.009
555 – Трошкови пореза	127.276
556 – Трошкови доприноса	375.609
559 део – Остали нематеријални трошкови	706.151
<u>559 део – Остали нематеријални трошкови – по судским решењима</u>	<u>31.122.318</u>
<u>Укупно пословни расходи</u>	<u>759.255.918</u>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима и расходе по основу обавеза 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 2022. годину.

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **786.963.106 динара** и расходима у износу од **762.255.918 динара**, у извештајном периоду (01.01.-30.09.2022. године) био би остварен позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 24.707.188 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 9.239.072 динара који се коригује – увећава осталим непоменути приходима за износ од 17.905.936 динара и приходима од обезвређивања вредности остале имовине које се исказује по фер вредности кроз биланс успеха за износ од 30 динара и финансијски губитак у износу од 2.437.850 динара.

Програмом пословања за 2022. годину планирани су укупни приходи у износу од 671.600.000 динара, док су укупни расходи планирани на нивоу од 662.526.000 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 9.074.000 динара, а кога би чинили пословни добитак у износу од 11.324.000 динара и финансијски губитак у износу од 2.250.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 117% у односу на план, а укупни расходи на нивоу од 115% у односу на план. Веће остварење прихода и расхода од планиране кварталне пројекције резултат је веће физичке реализације од планиране.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 30.09.2022. године

Укупна потраживања (од конта 20 до конта 22) на дан 30.09.2022. године износе 191.862.530 динара, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе 24.954.562 динара, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове	7.228.942 динара
- потраживање од ЈКП Наисус	5.181.760 динара
- потраживање од Телеком Србија а.д.	2.226.206 динара

- потраживање од Јотела	2.126.046 динара
- потраживање од Орион телекома	1.888.101 динара
- потраживања од осталих купаца	6.303.507 динара

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша по основу изведених, а неплаћених радова и извршених услуга по уговорима за реализацију програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја чији је главни носилац извршења била Дирекција све док 30.11.2016. године није изгубила својство индиректног корисника средстава буџета услед ступања на снагу измена и допуна Закона о буџетском систему (конто 218) износе 148.766.754 динара. Ова потраживања створена су у складу са одредбама Уговора о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године којим се оснивач обавезао да измирује дуговања и обавезе преносом средстава са рачуна буџета Града Ниша повериоцима Дирекције. Овај уговор остаје на снази до измирења преузетих дуговања и обавеза.

Исправка вредности потраживања из специфичних послова од Града Ниша (конто 2189) износи 18.044.798 динара и извршена је за потраживања која нису наплаћена у року од 120 дана, а створена су у 2020. и 2021. години, а која је Град Ниш, односно надлежне службе и органи преко којих смо упућивали захтеве за наплату овако створених потраживања, оспоравао, пре свега правни основ, као и своју надлежност у реализацији горе поменутог уговора.

Потраживања у корист Града Ниша представљају потраживања од трећих лица, а преваходно од корисника стубова јавног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самонесећих каблова – кабловских оператера (конто 2180) и износе 1.370.761 динар. Дирекција је ове послове закључно са 31.12.2019. године обављала у име и за рачун Града Ниша, те накнаду без ПДВ-а, а по извршеној наплати потраживања, преноси у буџет Града Ниша.

Потраживања од Града Ниша за финансирање програма управљача пута створна су у складу са одредбама Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 187/2022-01 од 28.01.2022. године (наш број 02-351/22 од 26.01.2022. године) – конто 2183 износе 14.897.357 динара. Структуру ових потраживања чине:

-потраживања за реализацију послова управљача пута на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 3.564.768 динара

-потраживања за реализацију послова управљача пута на текућем одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 10.207.073 динара,

-потраживања за реализацију послова управљача пута на капиталном одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 1.125.515 динара.

Потраживања од запослених (конто 221) односе се на потраживања за трошкове преко дозвољеног лимита по рачунима Телеком Србија а.д. Београд и износе 294.321 динара.

Потраживања за више плаћене порезе (конто 223 и 224) износе 106.602 динара а односе се на потраживања за више плаћен порез на имовину и таксу за истицање фирме на пословном простору.

Потраживања од фондова (конто 225) износе 95.933 динара, а односе се на потраживања за накнаде зарада које се рефундирају (боловање преко 30 дана).

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 19.421.040 динара. Ова потраживања датирају из ранијих година. 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 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, на дан 30.09.2022. године износе 241.029.883 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине	3.154.992 динара
- Примљени аванси	41.190.299 динара
- Обавезе према добављачима	113.259.817 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	43.914.541 динара
- Обавезе за зараде и друге личне расходе запослених	224.041 динара
- Обавеза према оснивачу за пренос дела добити	2.430.936 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	391.252 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	7.582.191 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	19.421.040 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	3.518.522 динара
- Обавезе по основу пореза на добит	1.641.759 динара
- Обавезе по основу ком. таксе за истицање фирме на посл. простору	23.334 динара
- Обавезе за судске таксе (до 2016. године) и извршења	4.186.714 динара
- Одложене пореске обавезе	90.451 динара

Обавезе према добављачима у износу од 113.259.817 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 8.418.095 динара, обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма из ранијих година

док је предузеће било индиректни корисник буџета, које износе 90.491.866 динара и обавезе према добављачима за програме управљача пута које износе 14.349.856 динара.

У структури обавеза према добављачима за редовно пословање Дирекције највеће учешће има Трасе Србија у износу од 7.477.615 динара, док учешће осталих добављача износи 940.480 динара.

У структури обавеза према добављачима по основу реализације градских програма за период до 30.11.2016. године највеће учешће имају:

- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| - ПД Југоисток | 53.621.003 динара |
| - Систем Електропривреда Србије | 36.243.017 динара |

Обавезе према осталим добављачима за реализацију градских програма укупно износе 627.846 динара.

Структура обавеза према добављачима за реализацију програма управљача пута је следећа:

- | | |
|-----------------------------|------------------|
| - ЈКП Паркинг сервис | 7.872.462 динара |
| - Елмонт | 3.096.387 динара |
| - ЈП Завод за урбанизам Ниш | 1.390.378 динара |
| - Градња Рајковић | 1.052.700 динара |
| - Водоградња | 937.929 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 30.09.2022. године није било инвестиционих улагања.

Законски заступник

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша

НИШ



Зоран Прокић, дипл. инж. грађ.