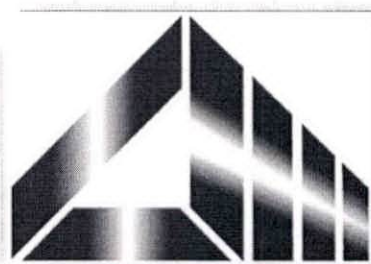




ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-5264/19

29. 11. 20 19 год.
НИШ



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ЗА 2020. 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
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

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. Статус, правна форма и делатност	4
1.2. Визија и мисија	4
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	6
1.4. Организациона шема	6
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ	8
2.1. Процењени физички обим активности	9
2.2. Анализа остварених индикатора пословања	10
2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	11
2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања	11
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	12
3.1. Циљеви у 2020. години	12
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева	13
3.3. Анализа тржишта	13
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима	14
3.5. Планирани индикатори за 2020. годину	15
3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања	16
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	17
4.1. Структура планираних прихода и расхода	17
4.2. Цене	21
4.3. Трошкови запослених	21
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	22
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	23
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	24
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	24
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	24
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	25
10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду	25
10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију	25
10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ	25
10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених	25
10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора	26
10.6. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства	26
ПРИЛОЗИ	27
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 бр. 02-1989/19 од 29.05.2019. године – пречишћен текст, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на седници одржаној дана 29.11.2019. године доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША ЗА 2020. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

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 (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. управљање јавним путевима као делатност од општег интереса.

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, која је била условљена изменама и допунама Закона о буџетском систему, у складу са којима Дирекција 30.11.2016. године губи својство индиректног корисника буџета, Град Ниш 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.. Предузеће врши надзор над обављањем комуналних делатности и координира рад градских комуналних предузећа, али и активно учествује у изради и доприноси реализацији поменутих програма. Такође, предузеће обавља послове управљача пута у складу са тада важећим прописима, као и послове управљача заштићеним подручјима – споменицима природе – Церјанском пећином и Лалиначком слатином.

Законом о путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/2018 и 95/2018 - други закон) управљачима пута дате су веће надлежности и овлашћења, што је створило могућност да предузеће поново постане основни носилац организације извршења послова на изградњи и одржавању на територији Града Ниша, у делу који се односи на општинске путеве, улице и некатегорисане путеве који нису део државног пута I и II реда.

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 јој је поверена, а у циљу ефикасног и благовременог задовољавања потреба грађана.

Дирекција и даље има велику одговорност у реализацији градских 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 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. 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, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-268/2018-41-2-02 од 06.03.2018. године и Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2021 бр. 05-1844-3/17, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-268/2018-41-1-02 од 06.03.2018. године. 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 била 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, а да је јуна месеца 2018. године ступио на снагу Закон о путевима, којим је дефинисано управљање јавним путевима као делатност од општег интереса, али су и на свеобухватнији начин дефинисане надлежности и обавезе управљача пута, то је створена могућност да Дирекција обавља ове послове, као делатност од општег интереса.

Предузеће од децембра 2016. године највећи део прихода остварује по основу закљученог годишњег уговора са оснивачем, али је створена могућност остваривања додатних прихода у складу са оснивачким актом. У циљу остваривања тих прихода, већ су начињени први кораци у 2017. и 2018. 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.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача пута да донесе годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева, те је Надзорни одбор предузећа на 31. седници од 18.11.2019. године, а све у циљу усаглашавања са законском регулативом, 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 2020 годину, број 01-5037-2/19.

1.4. Организациона шема

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 106/17, 18/18, 65/18,

44/2019, 63/2019, 69/2019 и 85/2019) одређен је број запослених на неодређено време у Дирекцији и он износи 50.

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. 02-3980/19 од 25.09.2019. године, на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 77-975-7/2019-03 од 15.10.2019. године. Правилник 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 су укинута или обједињени поједини послови, промењена је структура одређених организационих делова, а све у циљу боље и ефикасније организације рада. Унутрашња организација рада предузећа је, према делокругу рада, извршена у 5 служби, као посебних организационих јединица, и то: Пословодство и надзорни одбор, Служба за изградњу и надзор, Служба за управљање путевима, Служба за правне и опште послове и Служба за финансије и рачуноводство.

Узимајући у обзир наведено, организациона структура у Дирекцији изгледа:



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 2019. ГОДИНИ

Дирекција је основана ради обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе Града Ниша. Делатност предузећа је: 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) и 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 82/2019-01 од 16.01.2019. године за период од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године и Анекс I број 82-1/2019 од 29.11.2019. 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 динара месечно за период 01.01.-30.11.2019. године, односно 7.760.000 динара за период 01.12.-31.12.2019. године.

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..

У оквиру обављања послова стручног надзора, Дирекција наставља са пословима обављања стручног надзора над довођењем раскопаних површина јавне намене у првобитно стање, с тим што је ова област од 2018. године 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 је 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 Одлуком Надзорног одбора бр. 01-758-5/18 од 06.03.2018. године.

Послови управљача пута обухватају планирање, пројектовање, изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту јавног пута, вршење инвеститорске функције на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута, организовање и обављање стручних послова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута, уступање радова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и стручном надзору јавног пута, организовање наплате и контролу наплате накнада за употребу јавног пута, праћење стања путне мреже, заштиту јавног пута и др. .

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 3396/2019-01 од 28.08.2019. године (наш број 02-3470).

Процењује се да ће Дирекција реализовати радове на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда до краја 2019. године у укупној вредности од 502.851.251 динара (са припадајућим ПДВ-ом), а да ће Град Ниш у складу са напред наведеним уговором обезбедити финансирање ових послова у истом износу.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача пута да донесе годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева, те је Надзорни одбор предузећа на 31. седници од 18.11.2019. године, а све у циљу усаглашавања са законском регулативом, 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 2020 годину, број 01-5037-2/19.

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 повериоцима Дирекције. Овај уговор остаје на снази до измирења преузетих дуговања и обавеза.

2.1. Процењени физички обим активности

Имајући у виду да предузеће обавља послове стручног надзора над објектима чија је изградња и одржавање планирано Програмом уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програмом одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја, као и над објектима чија изградња и одржавање се финансирају и суфинансирају средствима буџета Града Ниша, односно Републике Србије, физички обим активности за 2019. годину може се посматрати управо кроз финансијску вредност свих објеката над којима Дирекција врши надзор.

Процењује се да ће предузеће до краја 2019. године извршити надзор над објектима укупне финансијске вредности од 1.500.000.000 динара.

Физички обим активности за 2019. годину може се посматрати и кроз следеће показатеље (процењена вредност за 2019. годину):

- финансијска вредност радова на изградњи реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда – 502.851.251 динар,
- број издатих услова за раскопавање – 500,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – 200,
- број издатих решења за постављање инсталација – 60,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – 10,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 5.900.

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.

Програмом пословања за 2019. годину планирано је да предузеће оствари укупне приходе у износу од 800.636.012 динара. Укупни приходи за период од 01.01. до 31.12.2019. године процењени су на износ од 534.975.981 динар, што је 67% планираних прихода.

Приход од продаје производа и услуга, односно 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 94.939.826 динара.

У овом периоду остварен је приход по основу суфинансирања Програма управљања спомеником природе Церјанска пећина у износу од 1.185.310 динара, а у складу са Уговором број 401-00-242/2019-04 од 22.03.2019. године (наш број 03-998), односно Анексом уговора број 401-00-242/19-04 (наш број 03-998/1-19) од 11.07.2019. године, које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије.

Остали пословни приходи остварени су у износу од 438.668.135 динара. Највеће учешће у овој групи прихода имају приходи од финансирања изградње и одржавања општинских путева, улица и некатегорисаних путева, а по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 3396/2019-01 од 28.08.2019. године (наш број 02-3470), у износу од 419.042.709 динара, док се од рефундације трошкова извршења од стране Оснивача по поднетим захтевима и по другим основама очекује остварење прихода у износу од 19.625.426 динара.

У извештајном периоду остварени су и финансијски приходи у износу од 10.033 динара и приходи од укидања дугорочних резервисања у износу од 172.677 динара.

Програмом пословања за 2019. годину планирано је да предузеће оствари укупне расходе у износу од 798.715.392 динара, и то пословне расходе у износу од 793.715.392 динара, а финансијске расходе у износу од 5.500.000 динара. На основу расположиве документације и пројекције до краја 2019. године, укупни расходи за период 01.01.-31.12.2019. године процењени су на износ од 528.091.995 динара, од чега пословни расходи износе 526.807.952 динара, а финансијски 1.284.043 динара. Процењено је да ће расходи бити остварени на нивоу од 66% планираних расхода.

Програмом пословања за 2019. годину планирано је да предузеће оствари добитак у износу од 1.920.620 динара, односно нето добитак у износу од 1.812.620 динара. Према евидентираним и процењеним приходима и расходима, у периоду од 01.01.-31.12.2019. године очекује се да предузеће оствари позитиван финансијски резултат - добитак у износу од 6.883.986 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 7.985.319 динара, који се коригује – увећава приходом од укидања дугорочних резервисања за износ од 172.677 и финансијски губитак у износу од 1.274.010 динара.

У делу остварења прихода и расхода Програм пословања предузећа за 2019. годину, у складу са наведеном проценом, оствариће се са 67% од планиране вредности прихода (534.975.981 динар у односу на 800.636.012 динара) и са 66% од планиране вредности расхода (528.091.995 динара у односу на 798.715.392 динара).

2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Предузеће је, како би створило финансијске предуслове за обављање делатности управљања путевима, кроз измене и допуне свог програма пословања од 05.07.2019. године планирало увећање прихода и расхода по основу изградње, реконструкције, одржавања и заштите општинских путева и улица на територији Града Ниша.

Изменама и допунама Програма пословања за 2019. годину, а која је вршена у циљу усклађивања са одредбама Закона о путевима, приступило се уз претпоставку да ће се сав промет, који Дирекцији, као управљачу пута, буде извршен (у улазним фактурама), а односи се на изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту јавних путева, у пословним књигама предузећа евидентирати као расход (претежно на конту 502 за изградњу и капитално одржавање и делом на конту 532 за текуће одржавање), односно, да ће се сав промет, који Дирекција, као управљач пута, изврши Граду Нишу (у излазним фактурама), а односи се на изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту јавних путева који су у власништву Града Ниша, у пословним књигама предузећа евидентирати као приход од продаје производа и услуга (на конту 614). Сходно наведеном, приходи и расходи по овом основу, планирани су сразмерно процењеном обиму физичке реализације послова управљања путевима.

Имајући у виду да је Дирекција са Градом Нишом закључила уговор о финансирању обављања делатности управљања путевима, а не уговор о пружању услуга, односно извођењу радова на путној инфраструктури, то се у највећој мери одразило на одступања у реализацији прихода и расхода у односу на план.

Оно што смо планирали као расход на конту 502, а односи се на изградњу и капитално одржавање путне инфраструктуре, књижено је на конту 530 и 532, те отуда није дошло до реализације расхода у групи 50, већ је значајно већа реализација од планиране остварена у оквиру групе 53. Такође, оно што је планирано да буде приход на конту 614, а односи се финансирање изградње, текућег и капиталног одржавања путне инфраструктуре, књижено је на конту 659, те отуда мања реализација прихода у групи 61, односно значајно већа реализација у групи 65 у односу на планирану.

2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања

Кључни допринос на унапређењу процеса пословања предузећа у 2019. години дали су представници Оснивача, и то тако што су управљање путевима на територији Града Ниша поверили ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и допринели стварању свих предуслова које једно правно лице треба да испуњава како би у складу са Законом о путевима и било управљач јавног пута.

Значајан допринос оснивача огледа се у стварању могућности да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда обезбеди из буџета Града Ниша, имајући у виду да су приходи од накнада за употребу путева којима предузеће управља још увек недовољни за покриће свих расхода који би настали на путној инфраструктури на територији Града Ниша. У том циљу, Град Ниш је са Дирекцијом закључио Уговор о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 3396/2019-01 од 28.08.2019. године (наш број 02-3470). Процењено је да ће по овом уговору до краја 2019. године бити остварени приходи у износу од 419.042.709 динара, а што ће бити довољно за покриће свих расхода који настану приликом изградње, реконструкције, одржавања и заштите општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда.

Овде такође треба истаћи да менаџмент предузећа континуирано спроводи активности на унапређењу пословања предузећа, а које се у коначном огледају у подизању квалитета услуга које предузеће пружа и повећању брзине одговора на захтеве корисника.

Поред свега наведеног, Дирекција је у 2019. години наставила 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 2020. ГОДИНУ

Полазну основу за израду Програма пословања за 2020. годину чине:

- Процена финансијских показатеља за 2019. годину,
- Процењен физички обим активности за 2020. годину,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Уредба Владе Републике Србије 05 број 110-10333/2019 од 17.10.2019. године.

3.1. Циљеви у 2020. години

Основни циљеви Дирекције за 2020. 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,
 - управљање путевима,
 - 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.

Као посебне циљеве, а у делу извршавања задатака у оквиру обављања делатности управљача пута, потребно је издвојити:

- Реализацију радова на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда,
- Реализацију радова на одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда.

Као посебне циљеве, а у делу извршавања задатака у оквиру обављања послова управљања заштићеним подручјима, потребно је издвојити:

- Реализацију активности из Програма управљања споменика природе Церјанска пећина.

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 2020. години:

- финансијска вредност објеката над којима се врши стручни надзор – 1.500.000.000 динара,
- број објеката над којима се врши стручни надзор – 150,
- финансијска вредност Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда – 1.142.249.800 динара,
- број издатих услова за раскопавање – 500,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – 150,
- број издатих решења за постављање инсталација – 200,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – 20,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 5.900.

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.

Имајући у виду да предузеће од започете реорганизације која је била условљена изменама и допунама Закона о буџетском систему послује три године у битно измењеном

околностима у односу на претходни начин пословања, остаје отворена могућност да му оснивач у 2020. 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 је средином 2018. године, у складу са одредбама новог Закона о путевима, предузећу поверено вршење јавних овлашћења која се односе на издавање одређених аката, у својству управљача пута, 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.

Као најзначајнији ризик предузеће издваја ризик ликвидности, који се огледа у способности предузећа да на време измирује своје обавезе, односно да о року доспећа наплати своја потраживања. Предузеће у погледу измирења својих обавеза није самостално у одлучивању из разлога што се обављање делатности управљања путевима у највећем обиму финансира из буџета Града Ниша. Предузеће обавезе према добављачима, обавезе за порез на додатну вредност за који је порески дужник у складу са чланом 10, став 2, тачка 3 Закона о ПДВ-у и друге зависне трошкове који настану у реализацији Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда измирује по извршеном преносу средстава из буџета Града Ниша. До сада је пренос средстава вршен у најкраћем могућем року, те је Дирекција на време измиривала своје обавезе према трећим лицима, па се очекује иста динамика и у наредној години.

Следећи ризик повезан је са тржишним начином пословања и условљен је променом, односно повећањем цена производа и услуга које предузеће набавља на тржишту. С друге стране, предузеће не може да прати тржишни раст цена, јер је цена његових услуга контролисана од стране оснивача. Такође, предузеће не може предвидети како ће се кретати тражња за његовим услугама.

Овде бисмо још издвојили и правни и регулаторни ризик који су огледа у сталном праћењу прописа, адекватној примени правних норми, извршавању прописаних обавеза.

Имајући у виду да су новим Законом о путевима, управљачима пута дате веће надлежности и овлашћења, те да се у контексту усклађивања са законским оквирима настале одређене промене у начину пословања нашег предузећа, 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.

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.

3.5. Планирани индикатори за 2020. годину

Дирекција у 2020. години планира да оствари пословне, односно укупне приходе у износу од 1.116.841.500 динара, и то:

1. Приходе од продаје производа и услуга (група 614) у износу од 177.225.000 динара, односно 16% пословних, односно укупних прихода, од тога:

- по основу обављања стручних послова по закљученом уговору са оснивачем 77.600.000 динара, односно 44% прихода од продаје производа и услуга и

- по основу обављања других послова у складу са оснивачким актом (где спадају и приходи од накнада за коришћење путева) 99.625.000 динара, односно 56% прихода од продаје производа и услуга;

2. Приходе од премија, субвенција и донација (група 640) у износу од 1.300.000 динара, односно мање од 1% пословних, односно укупних прихода;

3. Друге пословне приходе (група 659) у износу од 938.316.500 динара, односно 83% пословних, односно укупних прихода, од тога :

- по основу надокнаде трошкова принудне наплате од стране оснивача 13.000.000 динара, односно 1% других пословних прихода,

- по основу финасирања Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда 907.249.833 динара, односно 97% других пословних прихода,

- по другим основама 18.066.667 динара, односно 2% других пословних прихода.

Укупна вредност радова по Програму радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда процењена је на износ од 1.142.249.800 динара са припадајућим ПДВ-ом. За финансирање овог програма планирана су средства у укупном износу од 1.088.699.800 динара са припадајућим ПДВ-ом (од тога за изградњу износ од 532.000.000 динара, за текуће одржавање износ од 274.999.800 динара и за капитално одржавање износ од 281.700.000 динара), а у складу са износом средстава опредељеним предлогом Одлуке о буџету за 2020. годину за програм управљача пута, односно други пословни приходи у износу од 907.249.833 динара. Део средстава за финансирање овог програма у укупном износу од 53.550.000 динара са припадајућим ПДВ-ом планирано је да обезбеди Дирекција као управљач пута, односно кроз приходе од продаје производа и услуга у износу од 44.625.000 динара.

Предузеће планира да оствари укупне расходе у износу од 1.111.664.456 динара, и то:

1. Пословне расходе у износу од 1.108.664.456 динара, односно 99% укупних расхода, од тога:

- по основу обављања поверених послова 154.447.790 динара, односно 14% пословних расхода,

- по основу обављања поверених послова, а за реализацију Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда 951.875.000 динара, односно 85% пословних расхода и

- по основу обављања поверених послова, а за реализацију Програма управљања Споменика природе Церјанска пећина 2.341.666 динара, односно 1% пословних расхода;

2. Финансијске расходе у износу од 3.000.000 динара, односно мање од 1% укупних расхода.

На основу овако пројектованих вредности прихода и расхода за 2020. годину, резултат пословања процењен је на износ од 5.177.044 динара – добитак, а кога чине пословни добитак у износу од 8.177.044 динара и финансијски губитак у износу од 3.000.000 динара.

Планирани индикатори пословања за 2020. 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 2020. години планира да оствари пословне, односно укупне приходе у износу од 1.116.841.500 динара. Структуру ових прихода чине приходи од продаје производа и услуга у износу од 177.225.000 динара, односно 16% укупних пословних прихода, приходи од премија, субвенција и донација у износу од 1.300.000 динара, односно мање од 1% укупних пословних прихода и други пословни приходи у износу од 938.316.500 динара, односно 83% укупних пословних прихода.

Планирано је да предузеће приходе од продаје производа и услуга у износу од 177.225.000 динара оствари по основу пружања услуга по уговору који закључује са оснивачем као и обављањем послова за друга лица, а у складу са својим оснивачким актом. Поред прихода по основу обављања услуга за потребе оснивача, предузеће приходе од продаје остварује већим делом реализацијом Одлуке о раскопавању површина јавне намене, а мањим делом од накнада за употребу пута.

Други пословни приходи који су планирани у износу од 938.316.667 динара, у највећем обиму били би остварени по основу финансирања Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и категорисаних путева који нису део државног пута I и II реда, чак 98 %.

Планирано је да предузеће у 2020. години остварује приходе од премија, субвенција и донација и то по основу субвенција које би одобрило Министарство заштите животне средине за реализацију Програма управљања споменика природе Церјанска пећина.

Чланом 6. Уредбе Владе Републике Србије о заштити Споменика природе Церјанска пећина („Сл. гласник РС“ , бр. 05/98) Дирекцији је поверено управљање овим заштићеним подручјем. У складу са Законом о заштити природе („Сл. гласник РС“ , бр. 36/09, 88/10, 91/10 - исправка, 14/16 и 95/18 - други закон) и поменутом уредбом, Надзорни одбор предузећа је на 31. седници одржаној дана 18.11.2019. године усвојио Програм управљања споменика природе Церјанска пећина, број 01-5037-3/19, који је упућен Министарству заштите животне средине ради прибављања сагласности. Наведеним програмом, у поглављу III Заштита, одржавање, праћење стања и унапређење природних и створених вредности, у одељку 1. Приоритетне мере и активности на управљању природним вредностима планиран је пројекат организовање и реализација школе за спелеоводиче, у вредности од 350.000 динара. У поглављу V Планирање, изградња и уређење подручја, планирано је уређење улазног канала у дужини од 200 метара и додатно уређење платоа испред, у вредности од 650.000 динара. У поглављу VI Промоција вредности заштићеног подручја планирано је снимање пропагандног филма о овом подручју, у вредности од 300.000 динара. Чланом 69. Закона о заштити природе прописано је финансирање заштићеног подручја средствима буџета Републике Србије. Уредбом о распореду и коришћењу средстава за субвенционисање заштићених природних добара у националном интересу утврђују се услови и начин распореда и коришћења средстава за субвенционисање заштићених природних добара од националног интереса. Сходно наведеном, планирано је да средства за намене како је напред наведено, а у укупном износу од 1.300.000 динара, у виду субвенција, одобри Министарство заштите животне средине.

План прихода по изворима приказан је кроз следећу табелу:

Ред. бр.	Извор прихода	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приходи од продаје производа и услуга	780.436.012	94.939.826	177.225.000	12	23
2.	Приходи од премија, субвенција, донација	1.200.000	1.185.310	1.300.000	99	108
3.	Други пословни приходи	19.000.000	438.668.135	938.316.500	2.309	4.939
I	УКУПНО (пословни приходи 1+2+3):	800.636.012	534.793.271	1.116.841.500	67	139
II	Финансијски приходи:		10.033			
III	Остали приходи:		172.677			
	УКУПНО (I+ II+ III):	800.636.012	534.975.981	1.116.841.500	67	139

Такође, план прихода може се приказати и на следећи начин, а у односу на посебне програме које реализује наше предузеће:

Ред. бр.	Извор прихода	Програм пословања *	Програм пословања у делу реализације радова на изградњи и реконструкцији	Програм пословања у делу реализације радова на одржавању и заштити	Програм пословања у делу реализације Програма управљања СП Церјанска пећина
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи од продаје производа и услуга	176.825.000			400.000
2.	Приходи од премија, субвенција, донација				1.300.000
3.	Други пословни приходи	30.400.000	443.333.333	463.916.500	666.667
I	УКУПНО (пословни приходи 1+2+3):	207.225.000	443.333.333	463.916.500	2.366.667
II	Финансијски приходи:				
III	Остали приходи:				
	УКУПНО (I+ II+ III):	207.225.000	443.333.333	463.916.500	2.366.667

*Напомена: Приходи који би се остварили у реализацији Програма пословања у износу од 207.225.000 динара односе се на приходе по основу реализације свих поверених послова, осим прихода који би се остварили по основу финансирања радова на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда и финансирања радова на одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда, као и реализацијом Програма управљања споменика природе Церјанска пећина, што је посебно приказано у колонама 4, 5 и 6 претходне табеле.

Уважавајући законска и друга ограничења, као и Смернице за израду годишњих програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, расходи су планирани на реалним основама и одговарају извршењу планираних послова.

Укупни расходи су планирани у износу од 1.111.664.456 динара, и то пословни расходи у износу од 1.108.664.456 динара, односно 99% укупних расхода и финансијски расходи у износу од 3.000.000 динара, односно 1% укупних расхода, а за намене како је приказано у табели која следи:

Ред бр.	НАМЕНА	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Набавна вредност некретнина прибављена ради продаје	545.973.125	0	0		
2.	Канцеларијски и остали материјал, инвентар и ауто гуме са једнократним отписом	1.828.667	1.828.667	2.416.667	100	132
3.	Гориво за моторна возила	600.000	600.000	800.000	100	133
4.	Електрична енергија и даљинско грејање	700.000	700.000	700.000	100	100
5.	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	47.764.216	37.573.117	67.106.628	79	140
6.	Привремено умањење зарада	2.098.474	1.417.040		68	
7.	Накнаде по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и по осталим уговорима са физичким лицима	1.600.000	1.600.000	1.600.000	100	100
8.	Накнаде члановима Надзорног одбора	1.012.668	1.012.668	1.012.668	100	100
9.	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених, и поклони деци запослених поводом Нове године	2.686.712	2.686.712	4.250.000	100	138
10.	Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу	370.000	370.000	370.000	100	100
11.	Превоз на посао и са посла	1.090.000	712.535	1.200.000	65	110
12.	Трошкови услуга на изради учинака	49.309.750	49.309.750	507.268.083	100	1.029
13.	ПТТ и транспортни трошкови	950.000	950.000	950.000	100	100
14.	Текуће одржавање објекта и опреме	114.755.113	403.885.797	496.950.000	352	433
15.	Трошкови закупнина					
16.	Реклама и пропаганда и донације	166.667	166.667	300.000	100	180
17.	Комуналне и остале услуге	700.000	700.000	700.000	100	100
18.	Амортизација	800.000	2.730.410	2.730.410	341	341
19.	Адвокатске, правне услуге и остале услуге	550.000	550.000	2.000.000	100	364
20.	Екстерна ревизија финансијских извештаја	160.000	110.000	110.000	69	69
21.	Репрезентација	100.000	100.000	100.000	100	100
22.	Осигурање, платни промет и чланарине	900.000	900.000	1.200.000	100	150
23.	Порези и доприноси на терет трошкова	1.000.000	1.142.846	2.000.000	114	200
24.	Остали непословни расходи (разне услуге, таксе, вештачења и др.)	3.600.000	3.600.000	3.600.000	100	100
25.	Остали непословни расходи (лиценце, стручна литература, семинари и стручно усавршавање запослених и др.)	500.000	500.000	500.000	100	100
26.	Систематски лекарски прегледи запослених и рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	500.000	500.000	800.000	100	160
27.	Принудна извршења	14.000.000	13.161.743	10.000.000	94	71
I	Укупно пословни расходи (1-27):	793.715.392	526.807.952	1.108.664.456	66	140
28.	Расходи камата и сл.	500.000	10.331	500.000	2	100
29.	Камата по принудним извршењима	4.500.000	1.273.712	2.500.000	28	56
II	Укупно финансијски расходи (28-29):	5.000.000	1.284.043	3.000.000	26	60
III	Остали расходи:					
	УКУПНО (I+ II+ III):	798.715.392	528.091.995	1.111.664.456	66	139

Структура расхода се може приказати и на следећи начин, а у односу на посебне програме које реализује наше предузеће:

Ред бр.	НАМЕНА	Програм пословања *	Програм пословања у делу реализације радова на изградњи и реконструкцији	Програм пословања у делу реализације радова на одржавању и заштити	Програм пословања у делу реализације Програма управљања СП Церјанска пећина
1	2	3	4	5	6
1.	Набавна вредност некретнина прибављена ради продаје				
2.	Канцеларијски и остали материјал, инвентар и ауто гуме са једнократним отписом	2.000.000			416.667
3.	Гориво за моторна возила	800.000			
4.	Електрична енергија и даљинско грејање	700.000			
5.	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	67.106.628			
6.	Привремено умањење зарада				
7.	Накнаде по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и по осталим уговорима са физичким лицима	1.600.000			
8.	Накнаде члановима Надзорног одбора	1.012.668			
9.	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених, и поклони деци запослених поводом Нове године	4.250.000			
10.	Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу	370.000			
11.	Превоз на посао и са посла	1.200.000			
12.	Трошкови услуга на изради учинака	49.309.750	457.958.333		
13.	ПТТ и транспортни трошкови	950.000			
14.	Текуће одржавање објекта и опреме	2.300.000		493.916.667	733.333
15.	Трошкови закупнина				
16.	Реклама и пропаганда и донације				300.000
17.	Комуналне и остале услуге	700.000			
18.	Амортизација	2.730.410			
19.	Адвокатске, правне услуге и остале услуге	2.000.000			
20.	Екстерна ревизија финансијских извештаја	110.000			
21.	Репрезентација	100.000			
22.	Осигурање, платни промет и чланарине	1.200.000			
23.	Порези и доприноси на терет трошкова	2.000.000			
24.	Остали непословни расходи (разне услуге, таксе, вештачења и др.)	2.708.334			891.666
25.	Остали непословни расходи (лиценце, стручна литература, семинари и стручно усавршавање запослених и др.)	500.000			
26.	Систематски лекарски прегледи запослених и рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	800.000			
27.	Принудна извршења	10.000.000			
I	Укупно пословни расходи (1-27):	154.447.790	457.958.333	493.916.667	2.341.666
28.	Расходи камата и сл.	500.000			
29.	Камата по принудним извршењима	2.500.000			
II	Укупно финансијски расходи (28-29):	3.000.000			
III	Остали расходи:				
	УКУПНО (I+ II+ III):	157.447.790	457.958.333	493.916.667	2.341.666

*Напомена: Расходи који би се остварили у реализацији Програма пословања у износу од 157.447.790 динара односе се на расходе по основу реализације свих поверених послова, осим расхода који би настали у реализацији Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда и Програма управљања споменика природе Церјанска пећина, што је посебно приказано у колонама 4, 5 и 6 претходне табеле.

У структури пословних расхода највеће учешће имају расходи за реализацију Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II, и то 86%, затим расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи, и то 7%, док на све остале трошкове одлази 7%.

Уз овако процењене приходе и расходе за 2020. годину, планира се да предузеће оствари добитак у износу од 5.177.044 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 8.177.044 динара и финансијски губитак у износу од 3.000.000 динара.

4.2. Цене

За обављање поверених послова од стране оснивача, које ће бити регулисано уговором за 2020. годину, месечна цена услуга које пружа Дирекција износиће 7.760.000 динара месечно са ПДВ-ом.

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 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, док је 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 и услуга на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4377-4/18 од 30.10.2018. године утврђена је накнада за издавање аката из члана 17. Закона о путевима.

Цене осталих услуга које Дирекција нуди формиране су на основу одлука Надзорног одбора, док се до износа појединих накнада долази применом одлука локалног карактера, односно непосредном применом закона.

4.3. Трошкови запослених

Поред планираних средстава за исплату зарада запосленима и пословодству, у износу од 67.106.628 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 2020. години, који су неопходни за реализацију редовних послова и задатака у износу од 1.600.000 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, 02-871/2 од 13.02.2018. године и 02-4605-1 од 09.11.2018. године. Исплата јубиларних награда планира се за петоро запослених, и то за четворо запослених за 20 година рада у предузећу и за једног запосленог за 10 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 720.000 динара.

На основу увида у кадровску евиденцију Дирекције, у 2020. години један запослени ће стећи право на старосну пензију у складу са Законом о раду и законом који регулише пензијско и инвалидско осигурање. У том смислу планирани су расходи за отпремнине у висини три бруто зараде које је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, односно три просечне бруто зараде исплаћене код послодавца у месецу који претходи месецу у коме се отпремнина исплаћује или три просечне бруто зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку надлежног органа за статистику, уколико је то повољније за запосленог, што износи 380.000 динара.

Предузеће је у 2020. години планирало испату солидарне помоћи свим лицима која су у радном односу у износу од 41.800 динара како је предвиђено Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/15, 36/17 - Анекс I и 5/18 - Анекс II).

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) 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.

Субвенције су приказане у Прилогу 4.

Трошкови запослених приказани су у Прилогу 5.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу процене за 2019. годину, очекују се укупни приходи у износу од 534.975.981 динар и укупни расходи у износу од 528.091.995 динара, што ће допринети остваривању позитивног финансијског резултата – добитка у износу од 6.883.986 динара. По утврђивању износа пореза на добит предузећа (до 30.06.2020. 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 2019. годину.

Предузеће је до 30.11.2016. године било индиректни корисник буџетских средстава и пословало у складу са Законом о буџетском систему, из ког разлога није могло да остварује добит у 2014., 2015. и у периоду од 01.01.-30.11.2016. године. По редовном финансијском извештају за период 01.12.-31.12.2016. године састављеном у складу са прописима за привредна друштва, остварен је губитак у износу од 146.932 динара.

По редовном финансијском извештају за 2017. годину, остварена је нето добит у износу од 312.535 динара, с тим што је оснивачу расподељен износ од 31.253 динара, у складу са Одлуком Надзорног одбора број 01-2190-2/18 од 07.06.2018. године. По редовном финансијском извештају за 2018. годину, остварена је нето добит у износу од

300.260 динара, с тим што је оснивачу расподељен износ од 150.130 динара, у складу са Одлуком Надзорног одбора број 01-2155-3/19 од 10.06.2019. године.

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, те с правом можемо рећи да у свом тиму имамо квалификован кадар.

Како би се поверени послови обављали на што ефикаснији начин, јавила се 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 2020. године ангажује одређени број извршилаца, уз поштовање норми Закона о буџетском систему и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

У циљу успешног спровођења Закона о путевима, којим су прецизно дефинисане надлежности управљача пута, потребно је запошљавање додатног стручног кадра, с обзиром да предузеће са овим кадровским капацитетом вероватно неће моћи да благовремено реализује постављене циљеве и задатке.

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 2019. године је 50 радника, док је за 2020. годину, планиран исти број. Процењено је да ће број запослених по кадровској евиденцији на дан 31.12.2019. године бити 38, док се ангажовање нових кадрова до планираног износа у складу са Одлуком о максималном броју запослених очекује већ почетком 2020. године.

Планом расхода за 2020. годину предвиђено је за бруто зараде 50 радника износ од 67.106.628 динара, од тога за зараде пословодства износ од 4.142.580 динара, док се за зараде осталих запослених планира износ од 62.964.048 динара. Средства за исплату зарада обрачуната су у складу са позитивним прописима.

Подаци о запосленима и зарадама приказани су кроз следеће прилоге: Прилог 6, Прилог 7, Прилог 8, Прилог 9, Прилог 9а, Прилог 9б 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 2020. годину. Отуда нема ни план дугорочног и краткорочног задуживања, као ни планове отплате. Из тог разлога табела у Прилогу 12 није попуњена.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

У 2020. години предузеће је за ове намене определило средства у укупном износу 1.023.134.749 динара, и то:

- средства за набавку добара у износу од 8.696.667 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 16.253.333 динара и
- средства за набавку радова у износу од 998.184.749 динара.

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

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Предузеће у 2020. години планира набавку следеће опреме:

- два путничка возила процењене вредности у тренутку набавке у износу од 3.540.000 динара,
- динамичког мерног уређаја са падајућим тегом за контролу сабијености тла и насутих материјала процењене вредности у тренутку набавке у износу од 750.000 динара и
- машине за дијамантско бушење (керновање) бетона и асфалта процењене вредности у тренутку набавке у износу од 450.000 динара.

Набавка два путничка возила нужна је из разлога што су постојећа возила скоро у потпуности амортизована, и како би се одржавала у возном стању захтевају високе трошкове одржавања, а што би опет довело у питање безбедност наших запослених. Процена је руководства предузећа да је оправданије извршити улагање у набавку возила, него повећати расходе за одржавање постојећих. Набавка возила нужна је због повећаног обима послова који су поверени предузећу, а што захтева ангажовање већег броја екипа на терену. То би била возила исте или више класе у односу на постојећа.

Набавка динамичког мерног уређаја и машине за дијамантско бушење потребна је за обављање послова који су поверени предузећу, а пре свега у домену обављања стручног надзора. Наиме, ови уређаји намењени су за интерну контролу и надзор изведених радова у нискоградњи. Њихова предност огледа се у томе што су једноставни за руковање, а у веома кратком року дају потребне резултате. Набавком ове опреме, а због брзе и ефикасне контроле, очекује се већи квалитет изведених радова.

Осим набавке ове опреме предузеће не планира друга значајнија инвестициона улагања.

Подаци о инвестицијама приказани су кроз Прилог 14.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду

Дирекција планира средства за рекламу и пропаганду у 2020. години у износу од 300.000 динара, а имајући у виду планирано снимање филма о заштићеном подручју Церјанска пећина, дефинисано Програмом управљања споменика природе Церјанска пећина. За ову намену планирано је да се средства обезбеде од стране Министарства за заштиту животне средине.

10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију

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

- 1) набавка освежавајућих напитака (кафа, минерална вода, сокови, чајеви) за време радних састанака у предузећу;
- 2) угоститељске услуге у случају пословних посета.

Средства за репрезентацију су планирана у складу са Смерницама Владе РС на нивоу планираних средстава за 2019. годину, иако је процена да је за ове намене потребно извојити више средстава.

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. дуже и тешке болести запосленог или члана његове уже породице;
2. здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице;
3. наступа теже инвалидности запосленог или члана уже породице;
4. елементарне непогоде;
5. рођења или усвојења детета;
6. набавке ортопедског помагала или лекова;
7. ради ублажавања неповољног материјалног положаја запосленог;
8. помоћ у случају смрти;
9. и 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, 36/17 и 5/18).

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

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора планирана је 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 16.667 динара (по члану).

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 102/2016).

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. 02-3980/19, који је донео директор дана 25.09.2019. године, а на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 975-7/2019-03 од 15.10.2019. године.

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 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	72,687	543,221
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	343	55,274
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	305	191
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		55,045
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	38	38
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	72,344	487,947
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	61,000	58,842
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	8,510	1,108
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		253
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		427,744
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	2,834	
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 стало	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		153
	Г. ОБРГНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	189,898	88,106
Класа I	I. ЗАЛПХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,346	1,257
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	835	590

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
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	511	667
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	139,875	7,760
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	139,875	7,760
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	10,060	24,449
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	34,108	19,962
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	4,451	34,580
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	58	98
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	262,585	631,480
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	65,160	51,885
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	73,140	75,304
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	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
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	339	338
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, 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	3,984	6,149
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2,171	300

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1,813	5,849
	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	994
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,167	994
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	994
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	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	24	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	188,254	555,182
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	2,203	2,203
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	132,061	491
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	132,061	491
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	46,849	62,341
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,199	1,293
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5,061	4,805
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	881	484,049
	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	262,585	631,480
89	Е. ВАЊБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	65,160	51,885

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	800,636	534,793
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	780,436	94,940
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	780,436	94,940
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1,200	1,185
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	19,000	438,668
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	793,715	526,808
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	545,973	
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	1,829	1,829
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1,300	1,300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	56,622	45,373
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	165,881	455,012
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	800	2,730
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21,310	20,564
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	6,921	7,985
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		10
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		10
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
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		10
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	5,000	1,284
56, осим 562, 563 и 564	I. 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	5,000	1,284
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	5,000	1,274
683 и 685	3. 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		
57 и 58, осим 583 и 585	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		173
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	1,921	6,884
	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 РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1,921	6,884
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	108	1,035
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	1,813	5,849
	Т. 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			

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Износ 01.01-31.12.2019.	Реализација (промена) 01.01-31.12.2019.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (I до 3)	3001	282,854	136,873
1. Продаја и приходе од продајних	3002	227,821	118,545
2. Приходи од камата из пословних активности	3003		
3. Остали приходи из пословних активности	3004	55,033	18,328
II. Одлив готовине из пословних активности (I до 3)	3005	279,821	123,594
1. Издаци за добитак и давање валута	3006	171,906	46,967
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	52,195	46,098
3. Плаћање камата	3008		237
4. Порез на добитак	3009		915
5. Одлив по основу осталих једних прихода	3010	55,720	29,377
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	3,033	13,279
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (I до 5)	3013	626,773	729,314
1. Продаја акција и удела (нето прилив)	3014		
2. Продаја нематеријалних новчаних, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски приливи (нето прилив)	3016	626,773	729,314
4. Приходи од камата из активности инвестирања	3017		
5. Приходи од дивиденде	3018		
II. Одлив готовине из активности инвестирања (I до 3)	3019	632,713	729,314
1. Куповина акција и удела (нето одлив)	3020		
2. Куповина нематеријалних новчаних, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	632,713	729,314
3. Остали финансијски одливи (нето одлив)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (I до 5)	3025		9,068
1. Увеличање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остали дугорочни облици	3029		
5. Остали краткорочни облици	3030		9,068
II. Одлив готовине из активности финансирања (I до 6)	3031		16,411
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остали облици (одлив)	3035		16,411
5. Финансијски трошак	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		7,343
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	909,627	875,255
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	912,534	869,319
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		5,936
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	2,907	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	7,358	28,644
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	4,451	34,580

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	0	69,628	73,140	79,704
	Реализација	69,014	71,327	75,304	-
	% одступања реализације од плана		+2%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+6%	+6%
Укупна имовина	План	0	65,688	72,687	62,442
	Реализација	558,545	545,951	543,221	-
	% одступања реализације од плана		+731%	+647%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-2%	-1%	-89%
Пословни приходи	План	50,000	124,860	800,636	1,116,841
	Реализација	68,554	75,033	534,793	-
	% одступања реализације од плана	+37%	-40%	-33%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+613%	+109%
Пословни расходи	План	50,000	118,639	793,715	1,108,664
	Реализација	62,786	70,718	526,808	-
	% одступања реализације од плана	+26%	-40%	-34%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+645%	+110%
Пословни резултат	План	0	6,221	6,921	8,177
	Реализација	5,768	4,315	7,985	-
	% одступања реализације од плана		-31%	+15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-25%	+85%	+2%
Нето резултат	План	0	614	1,813	4,400
	Реализација	313	300	5,849	-
	% одступања реализације од плана		-51%	+223%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	+1850%	-25%
Број запослених на дан 31.12.	План	30	30	50	50
	Реализација	29	30	38	-
	% одступања реализације од плана	-3%	0%	-24%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+27%	+32%
Просечна нето зарада	План	60,892	59,555	48,947	68,555
	Реализација	53,871	58,256	50,542	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-2%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	-13%	+36%
Инвестиције	План	0	1,200	5,940	4,740
	Реализација	149	66	1,185	-
	% одступања реализације од плана		-95%	-80%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-56%	+1695%	+300%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

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

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
EBITDA	8,771	5,642	10,898	10,907
ROA	0.06	0.05	1.08	7.05
ROE	0.45	0.42	7.77	5.52
Оперативни новчани ток	547	28,057	13,279	-20,747
Дуг / капитал	1480.46	1033.84	738.57	52.77
Ликвидност	50.47	35.05	15.87	144.08
% зарада у пословним приходима	60.63	60.98	8.61	6.81

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План			1,200	1,300
	Пренето		1,300	1,200	-
	Реализовано		1,218	1,185	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План			1,200	1,300
	Пренето		1,300	1,200	-
	Реализовано		1,218	1,185	-

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

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	65,172	65,172	65,172	62,442
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	229	229	229	92
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	191	191	191	54
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				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	38	38	38	38
2	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	64,943	64,943	64,943	62,350
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	58,842	58,842	58,842	57,380
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5,848	5,848	5,848	4,791
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015	253	253	253	179
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђин некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
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. осам 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	153	153	153	153
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	80,054	71,450	66,003	59,169
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,257	1,257	1,257	1,257
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	590	590	590	590
11	2. Недовршена производа и недовршено услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	667	667	667	667
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7,760	7,760	7,760	7,760
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	7,760	7,760	7,760	7,760
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	22,449	20,449	18,449	16,449
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	19,962	19,962	19,962	19,962
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	28,528	21,924	18,477	13,643
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	98	98	98	98
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	145,379	136,775	131,328	121,764
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	51,885	51,885	51,885	51,885
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	79,320	78,715	81,268	79,704
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. 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	338	338	338	338
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	10,165	9,560	12,113	10,549
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	6,149	6,149	6,149	6,149
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	4,016	3,411	5,964	4,400
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	994	994	994	994
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	994	994	994	994
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	994	994	994	994
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	И. 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				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	65,065	57,066	49,066	41,066
42	И. 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	ИИ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2,203	2,203	2,203	2,203
43 осим 430	ИИИ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	491	491	491	491
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	491	491	491	491
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ИВ. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	55,013	47,014	39,014	31,014
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,293	1,293	1,293	1,293
48	И. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4,805	4,805	4,805	4,805
49 осим 498	ИИ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,260	1,260	1,260	1,260
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	В. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	145,379	136,775	131,328	121,764
89	Е. ВАНИЈАНА ПАСИВА	0465	51,885	51,885	51,885	51,885

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	ПЕРИОД			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
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	280,185	559,070	837,955	1,116,841
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	44,306	88,612	132,918	177,225
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	44,306	88,612	132,918	177,225
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1,300	1,300	1,300	1,300
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	234,579	469,158	703,737	938,316
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	275,419	554,159	829,741	1,108,664
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	604	1,208	1,812	2,417
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	375	750	1,125	1,500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	17,821	38,963	56,946	75,539
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	251,542	503,084	754,626	1,006,168
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				2,730
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5,077	10,154	15,232	20,310
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	4,766	4,911	8,214	8,177
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 663, 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				
663	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	750	1,500	2,250	3,000
56, осим 563, 563 и 564	I. 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				
563	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	ЦЕНОС			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	750	1,500	2,250	3,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	750	1,500	2,250	3,000
683 и 685	3. 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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053				
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4,016	3,411	5,964	5,177
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	N. 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	4,016	3,411	5,964	5,177
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				777
до 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
до 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	4,016	3,411	5,964	4,400
	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 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	337,962	674,624	1,011,286	1,347,949
1. Продаја и принос аванси	3002	53,167	106,334	159,501	212,670
2. Принос камата из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из пословних активности	3004	284,795	568,290	851,785	1,135,279
II. Одлив готовине из пословних активности (4 до 6)	3005	344,014	687,280	1,027,389	1,368,886
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	263,088	521,436	779,785	1,038,135
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	16,211	37,352	55,335	73,928
3. Плаћено камата	3008				
4. Порез на добитак	3009				777
5. Одлив по основу осталих јавних прихода	3010	64,715	128,492	192,269	256,046
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	6,113	12,658	16,035	20,747
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Принос камата из активности инвестирања	3017				
5. Принос дивиденде	3018				
II. Одлив готовине из активности инвестирања (6 до 8)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
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. Прилив 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. Одлив готовине из активности финансирања (6 до 8)	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 трошкови	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	337,962	674,624	1,011,286	1,347,949
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	344,014	687,280	1,027,389	1,368,886
Е. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042				
Ж. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	6,052	12,656	16,103	20,937
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	34,580	34,580	34,580	34,580
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	28,528	21,924	18,477	13,643

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

у динарима

01.01-31.12.2019. године					
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	1,200,000	1,200,000	1,185,000	15,000	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	1,200,000	1,200,000	1,185,000	15,000	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	1,300,000	1,300,000	1,300,000	

* 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.бр.	Трошкови запослених	План: 01.01-31.12.2019.	Реализација (пројекта) 01.01-31.12.2019.	План: 01.01-31.03.2020.	План: 01.01-30.06.2020.	План: 01.01-30.09.2020.	План: 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	29,368,301	23,047,296	10,283,250	20,566,500	30,849,750	41,133,000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	40,512,480	32,039,332	14,320,662	28,641,324	42,961,986	57,282,648
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	47,764,216	37,534,077	16,776,657	33,553,314	50,329,971	67,106,628
4.	Број запослених по кадровској свједоштвој - УКУПНО*	50	38	50	50	50	50
4.1.	- на неодредено време	47	37	47	47	47	46
4.2.	- на одређено време	3	1	3	3	3	4
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о припремним и повременим пословима	1,300,000	1,300,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о припремним и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,012,668	1,012,668	253,167	506,334	759,501	1,012,668
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	1,090,000	712,535	300,000	600,000	900,000	1,200,000
20.	Дневнице на службеном путу	330,000	330,000	67,500	135,000	202,500	270,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	40,000	40,000	24,000	48,000	74,000	100,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	700,000	700,000				380,000
23.	Број прималаца отпремнине	2	2				1
24.	Јубиларне награде	150,000	150,000		320,000	480,000	720,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	2	2		2	3	5
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	1,686,712	1,686,712		3,000,000	3,000,000	3,000,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150,000	150,000				150,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** познатије од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. године

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
1	Пословодство	2	2	2	2	0
2	Пратећи послови пословодства	2	2	2	2	0
3	Служба за изградњу и надзор	9	17	13	13	0
4	Служба за управљање путевима	7	13	10	9	1
5	Служба за правне и опште послове	7	10	8	8	0
6	Служба за финансије и рачуноводство	6	6	3	3	0
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
...						
УКУПНО:		33	50	38	37	1

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	25	35	3	3
2	ВС	1	1	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	11	13	0	0
5	КВ	1	1	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		38	50	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	6	8
3	40 до 50	9	17
4	50 до 60	14	16
5	Преко 60	9	9
УКУПНО		38	50
Просечна старост		50.66	49.30

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	24	30	3	3
2	Женски	14	20	0	0
УКУПНО		38	50	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	0	0
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	5	9
4	15 до 20	6	7
5	20 до 25	5	10
6	25 до 30	10	10
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	5	7
УКУПНО		38	50

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	38		Стање на дан 30.06.2020. године	50
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	12		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	Уговор о раду	12	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	50		Стање на дан 30.09.2020. године	50
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	50		Стање на дан 30.09.2020. године	50
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	1
1			1	Одлазак у старосну пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	1
1			1	Уговор о раду	1
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	50		Стање на дан 31.12.2020. године	50

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	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	2,607,787	86,926	28	2,348,777	83,885				2	259,010	129,505
II	30	2,575,257	85,842	28	2,316,143	82,719				2	259,114	129,557
III	30	2,641,076	88,036	28	2,382,173	85,078				2	258,903	129,452
IV	30	2,594,941	86,498	28	2,335,822	83,422				2	259,119	129,560
V	29	2,572,459	88,705	27	2,308,367	85,495				2	264,092	132,046
VI	29	2,421,834	83,512	26	2,150,826	82,724	1	26,842	26,842	2	244,166	122,083
VII	29	2,476,043	85,381	26	2,144,560	82,483	1	68,725	68,725	2	262,758	131,379
VIII	28	2,453,304	87,618	25	2,123,998	84,960	1	69,708	69,708	2	259,598	129,799
IX	28	2,431,809	86,850	25	2,104,052	84,162	1	67,873	67,873	2	259,884	129,942
X	28	2,467,897	88,139	25	2,132,976	85,319	1	75,037	75,037	2	259,884	129,942
XI	38	3,398,462	89,433	25	2,181,130	87,245	11	937,332	85,212	2	280,000	140,000
XII	38	3,398,463	89,433	25	2,181,131	87,245	11	937,332	85,212	2	280,000	140,000
УКУПНО		32,039,332			26,709,955			2,182,849			3,146,528	
ПРОСЕК	32	2,669,944	83,436	26	2,225,830	85,609	4	311,836	77,959	2	262,211	131,105

* исплата са проценком до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	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	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
II	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
III	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
IV	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
V	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
VI	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
VII	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
VIII	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
IX	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
X	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
XI	50	4,773,554	95,471	36	3,413,448	94,818	12	1,065,428	88,786	2	294,678	147,339
XII	50	4,773,554	95,471	35	3,318,630	94,818	13	1,160,246	89,250	2	294,678	147,339
УКУПНО		57,282,648			40,866,558			12,879,954			3,536,136	
ПРОСЕК	50	4,773,554	95,471	36	3,405,547	94,599	12	1,073,330	89,444	2	294,678	147,339

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2020.	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	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
II	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
III	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
IV	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
V	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
VI	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
VII	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
VIII	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
IX	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
X	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
XI	50	5,592,219	111,844	36	4,008,133	111,337	12	1,238,871	103,239	2	345,215	172,608
XII	50	5,592,219	111,844	35	3,896,796	111,337	13	1,350,208	103,862	2	345,215	172,608
УКУПНО		67,106,628			47,986,259			14,977,789			4,142,580	
ПРОСЕК	50	5,592,219	111,844	36	3,998,855	111,079	12	1,248,149	104,012	2	345,215	172,608

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона*	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона*	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I	3,055,022	104,713	5,592,219	5,592,219	0
II	3,016,914	141,656	5,592,219	5,592,219	0
III	3,094,021	129,676	5,592,219	5,592,219	0
IV	3,039,973	111,787	5,592,219	5,592,219	0
V	3,013,636	93,246	5,592,219	5,592,219	0
VI	2,837,179	68,200	5,592,219	5,592,219	0
VII	2,900,684	112,018	5,592,219	5,592,219	0
VIII	2,874,046	95,718	5,592,219	5,592,219	0
IX	2,848,864	110,011	5,592,219	5,592,219	0
X	2,891,141	103,311	5,592,219	5,592,219	0
XI	3,981,298	173,352	5,592,219	5,592,219	0
XII	3,981,298	173,352	5,592,219	5,592,219	0
УКУПНО	37,534,077	1,417,040	67,106,628	67,106,628	0

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	61,333	44,524	72,195	52,239
	Највиша зарада	113,209	80,890	134,583	95,973
Пословодство	Најнижа зарада	115,288	82,347	133,767	95,401
	Највиша зарада	143,364	102,028	160,911	114,429

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. 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	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
II	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
III	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
IV	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
V	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
VI	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
VII	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
VIII	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
IX	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
X	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
XI	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
XII	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
УКУПНО	640,008	240,000	200,004		640,008	240,000	200,004	
ПРОСЕК	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. 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	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
II	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
III	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
IV	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
V	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
VI	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
VII	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
VIII	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
IX	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
X	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
XI	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
XII	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,645	26,372	2	
УКУПНО	1,012,668	379,470	316,464			1,012,668	379,470	316,464		
ПРОСЕК	84,389	31,645	26,372	2		84,389	31,623	26,372	2	

у динарима

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

[illegible]

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

[illegible]

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
Добра						
1.	Путничка возила	0	3,540,000	3,540,000	3,540,000	3,540,000
2.	Теренско возило - Програм управљања СП Церјанска пећина	1,185,000				
3.	Динамички мерни уређај са падајућим тегом за контролу сабијености тла и насутих материјала	0	750,000	750,000	750,000	750,000
4.	Машина за дијамантско бушење (КЕРНОВАЊЕ) бетона и асфалта	0	450,000	450,000	450,000	450,000
5.	Материјала за штампање и плетере (тонери, боје, цд-и и сл.), оригинали са холограмом по препоруци произвођача опреме	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
6.	Материјал за одржавање хигијене	100,000	37,500	75,000	1,125,000	150,000
7.	Канцелариски материјал	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
8.	Телекомуникациона опрема и друга опрема и канцеларијски намештај	500,000	262,500	525,000	787,500	1,050,000
9.	Канцеларијски и остали материјал, телекомуникациона и друга опрема - Програм управљања СП Церјанска пећина	666,667	104,167	208,334	312,501	416,667
10.	Канцеларијски и остали материјал, телекомуникациона и друга опрема - Програм управљања СП Лалиначка слатина	162,000				
11.	Електрична енергија	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
12.	Гориво за моторна возила	600,000	200,000	400,000	600,000	800,000
13.	Даљинско грејање	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
14.	Кафа, чајеви, минерална вода и др. за пословне састанке	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
Укупно добра:		4,353,667	5,729,167	6,718,334	8,720,001	8,696,667
Услуге						
1.	Геомеханичка испитивања	3,000,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
2.	ПТТ и транспортни трошкови	950,000	237,500	475,000	712,500	950,000
3.	Текуће одржавање моторних возила	500,000	175,000	350,000	525,000	700,000
4.	Текуће одржавање рачунара и рачунарске опреме	297,310	100,000	200,000	300,000	400,000
5.	Текуће одржавање опреме за комуникацију и фотокопир апарата	100,000	50,000	100,000	150,000	200,000
6.	Текуће одржавање зграде	500,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
7.	Текуће одржавање-Програм управљања СП Церјанска пећина		183,333	366,666	550,000	733,333
8.	Трошкови закупнина					
9.	Реклама и пропаганда					
10.	Реклама и пропаганда - Програм управљања СП Лалиначка слатина	166,667	75,000	150,000	225,000	300,000
11.	Комуналне и остале услуге	700,000	1,750,000	350,000	525,000	700,000
12.	Адвокатске, правне и остале услуге	550,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
13.	Услуге екстерне ревизије финансијских	110,000	27,500	55,000	82,500	110,000
14.	Репрезентација - угоститељске услуге	60,000	15,000	30,000	45,000	60,000
15.	Осигурање имовине код осигуравајућих кућа	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
16.	Трошкови платног промета	600,000	225,000	450,000	675,000	900,000
17.	Стручне лиценце запослених неопходне за обављање делатности	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
18.	Стручна литература неопходна за обављање основне делатности	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000

19.	Семинари и стручно усавршавање	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
20.	Таксе за учествовање на тендерима, вештачења, сагласности од надлежних органа и друге сл. услуге	850,000	677,083	1,354,167	2,031,250	2,708,334
21.	Разне услуге-Програм управљања СП Церјанска леђина	250,000	222,916	445,833	668,749	891,666
22.	Разне услуге-Програм управљања СП Лалиначка слатина	2,500,000				
23.	Систематски лекарски прегледи	500,000	200,000	400,000	600,000	800,000
Укупно услуге:		12,433,977	5,638,332	8,126,666	12,189,999	16,253,333
Радови						
1.	Радови на одржавању имовине Града Ниша - израда завршног застора	29,674,628	11,577,437	23,154,874	34,732,311	46,309,750
2.	Радови на изградњи и реконструкцији општинских путева и улица и некатегорисаних путева	16,635,122	114,489,853	228,979,706	343,469,559	457,958,333
3.	Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - капитално одржавање	290,147,053	59,520,833	119,041,666	178,562,499	238,083,333
4.	Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - текуће одржавање	112,260,534	63,958,333	127,916,666	191,874,999	255,833,333
Укупно радови:		448,717,337	249,546,456	499,092,912	748,639,368	998,184,749
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		465,504,981	260,913,955	513,937,912	769,549,368	1,023,134,749

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реалновано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. године				План 2021. године	План 2022. године
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
1	Два путничка возила	2020.	2020.	3,540		Сопствена средства	3,540	3,540	3,540	3,540	3,540		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,540	3,540	3,540	3,540	3,540		
2	Динамички мерни уређај са падајућим тегом за контролу сабијености тла и насутих материјала	2020.	2020.	750		Сопствена средства	750	750	750	750	750		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	750	750	750	750	750		
3	Машина за дијамантско бушење (керновање) бетона и асфалта	2020.	2020.	450		Сопствена средства	450	450	450	450	450		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	450	450	450	450	450		
4						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				4,740		4,740	4,740	4,740	4,740				

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2019. година	Реализација (процена) 2019. година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
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	166,667	166,667	75,000	150,000	225,000	300,000
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 2020. годину

Правни основ за израду и доношење Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2020. 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 118/18) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-1989/19 од 29.05.2019. године – пречишћен текст, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-255/2019-12-02 од 19.03.2019. 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 2020. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а сходно Уредби Владе Републике Србије 05 број 110-10333/2019 од 17.10.2019. 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 и приказује организациона структура према важећим одлукама.

2. Анализа пословања у 2019. години – У овом делу извршена је детаљна анализа пословања предузећа у 2019. години, што је послужило као основа за израду Програма пословања за 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. години извршити сагласно Закону о јавним набавкама, сходно Плану јавних набавки за 2020. годину и финансијским средствима опредељеним за те намене.

9. **План инвестиција** – Кроз план инвестиција приказано је у коју опрему предузеће планира да изврши 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 2020. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора од 29.11.2019. године.

Имајући у виду наведено упућује се Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2020. 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.