

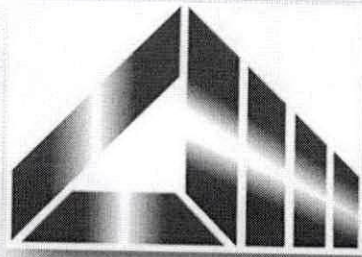


ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-2259/23

28.04 2023 год.
НИШ

Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша



ИЗВЕШТАЈ

О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023. ДО 31.03.2023. ГОДИНЕ

Ниш, 28.04.2023. године

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

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

ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023. ДО 31.03.2023. ГОДИНЕ

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст и 118/2018) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша са циљем обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе оснивача – Града Ниша.

Делатност предузећа је:

1. уређивање грађевинског земљишта:

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

2. управљање јавним путевима, као делатност од општег интереса.

Дирекција у оквиру обављања поверених делатности врши следеће стручне послове:

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

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 206/2023-01 од 29.01.2023. године (наш број 02-258/23 од 18.01.2023. године) за период од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга

битна питања у вези са обављањем поверених делатности. Вредност послова из овог уговора са обрачунатим ПДВ-ом износи највише 88.080.000 динара годишње.

Чланом 59. Закона о јавним предузећима прописана је обавеза јавног предузећа да за сваку календарску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради добијања сагласности. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној 30.11.2022. године донео Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2023. годину број 01-6295/2022, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1157/2022-16-02 дана 28.12.2022. године.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача јавног пута да доноси годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева уз претходно прибављено мишљење органа јединице локалне самоуправе надлежног за послове саобраћаја. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је на седници одржаној 28.12.2022. године донео Програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2023. годину, број 01-6993-2/22 на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем број 33-3/2023-03 дана 10.01.2023. године.

Како је чланом 19. Закона о путевима предвиђено да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута може обезбедити из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе приступило се уређивању начина финансирања обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и са тим у вези Град Ниш је са ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша закључио Уговор број 112-1/2023-01 од 16.01.2023. године (наш број 02-208/23 од 16.01.2023. године).

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

Извештај о приходима и расходима за период од 01. 01. до 31.03.2023. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 31.03.2023. године укупни приходи процењени су на износ од **160.047.088 динара**, од тога пословни приходи на износ од 160.047.088 динара.

Структуру пословних прихода у износу од 160.047.088 динара чине:

61 - Приходи од продаје производа и услуга	33.155.623 динара
65 - Други пословни приходи	126.891.465 динара

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 33.155.623 динара остварени су по основу извршених поверених послова у складу са Уговором о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције (50,88%) као и других послова у складу са

оснивачким актом (највећи удео имају приходи од накнаде за постављање инсталација – 46,46%, док сви остали приходи учествују са 2,66%).

Други пословни приходи у износу од 126.891.465 динара остварени су по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 112-1/2023-01 од 16.01.2023. године (89,03%), по основу закупа објеката путне инфраструктуре (6,03%) и по другим основама (4,94%).

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 31.03.2023. године, процењени су на износ од **150.597.313 динара**, од тога пословни расходи на износ од 149.203.213 динара и финансијски расходи (расходи камата) на износ од 1.394.100 динара.

Основна структура пословних расхода је следећа:

51 (осим 513) – Трошкови материјала	207.276
513 – Трошкови горива и енергије	222.156
520 – Трошкови бруто зарада	13.631.846
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	2.065.225
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	156.052
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	69.444
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	370.370
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	538.812
5302 – Трошкови изградње јавних путева	754.703
531 – Трошкови транспортних услуга	124.982
532 део– Трошкови одржавања објеката и опреме	81.363
532 део – Трошкови одржавања јавних путева	122.294.592
533 – Трошкови закупнина	461.313
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	92.348
550 – Трошкови непроизводних услуга	1.595.861
551 – Трошкови репрезентације	10.620

553 – Трошкови платног промета	265.344
555 – Трошкови пореза	51.779
556 – Трошкови доприноса	59.820
559 део – Остали нематеријални трошкови	445.943
<u>559 део – Остали нематеријални трошкови – по судским решењима</u>	<u>5.703.366</u>
<u>Укупно пословни расходи</u>	<u>149.203.213</u>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима и расходе по основу обавеза према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Надзорног одбора и сл.). Ови расходи су под строгом контролом Оснивача и надлежних државних органа, а обрачунавају се и исплаћују у складу са Програмом пословања за 2023. годину.

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **160.047.088 динара** и расходима у износу од **150.597.313 динара**, у извештајном периоду (01.01.-31.03.2023. године) остварен је позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 9.449.775 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 10.843.875 динара и финансијски губитак у износу од 1.394.100 динара. Односно, након корекције за одложене пореске обавезе на име пореза на добит у износу од 3.869.570 динара, нето добитак износио би 5.580.205 динара.

Програмом пословања за 2023. годину планирани су укупни приходи у износу од 394.387.500 динара, док су укупни расходи планирани у износу од 390.285.000 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 4.102.500 динара.

Процењује се да ће укупни приходи на нивоу од 41% у односу на план, а укупни расходи на нивоу од 39% у односу на план. Мања реализација у односу на план у првом кварталу 2023. године последица је мање физичке реализације од планиране.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 31.03.2023. године

Укупна потраживања (од конта 20 до конта 22) на дан 31.03.2023. године износе 158.304.028 динара, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе 29.952.324 динара, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове 8.247.191 динара

- потраживање од Телеком Србија ад	4.602.658 динара
- потраживања од Телефонкабл ад	4.307.703 динара
- потраживање од Јотела	3.232.195 динара
- потраживање од Гринвиса	1.878.114 динара
- потраживање од Орион телекома	1.786.447 динара
- потраживање од Нетнет доо	1.011.783 динара
- потраживања од осталих купаца	4.886.233 динара

Исправка вредности потраживања од купаца (конто 2049 и 20459) износи 2.731.953 динара и извршена је за потраживања која нису наплаћена у року од 120 дана.

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша по основу изведених, а неплаћених радова и извршених услуга по уговорима за реализацију програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја чији је главни носилац извршења била Дирекција све док 30.11.2016. године није изгубила својство индиректног корисника средстава буџета услед ступања на снагу измена и допуна Закона о буџетском систему (конто 218) износе 128.043.004 динара. Ова потраживања створена су у складу са одредбама Уговора о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године којим се оснивач обавезао да измирује дуговања и обавезе преносом средстава са рачуна буџета Града Ниша повериоцима Дирекције. Овај уговор остаје на снази до измирења преузетих дуговања и обавеза.

Исправка вредности потраживања из специфичних послова од Града Ниша (конто 2189) износи 28.050.960 динара и извршена је за потраживања која нису наплаћена у року од 120 дана, а која је Град Ниш, односно надлежне службе и органи преко којих смо упућивали захтеве за наплату овако створених потраживања, оспоравао, пре свега правни основ, као и своју надлежност у реализацији горе поменутог уговора.

Потраживања у корист Града Ниша представљају потраживања од трећих лица, а преваходно од корисника стубова јавног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самоносећих каблова – кабловских оператера (конто 2180) и износе 1.733.652 динара. Дирекција је ове послове закључно са 31.12.2019. године обављала у име и за рачун Града Ниша, те накнаду без ПДВ-а, а по извршеној наплати потраживања, преноси у буџет Града Ниша.

Потраживања од Града Ниша за финансирање програма управљача пута створна су у складу са одредбама Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 187/2022-01 од 28.01.2022. године (наш број 02-351/22 од 26.01.2022. године) – конто 2183 износе 8.633.649 динара. Структуру ових потраживања чине:

-потраживања за реализацију послова управљача пута на текућем одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 8.633.649 динара.

Потраживања од запослених (конто 221) односе се на потраживања за трошкове преко дозвољеног лимита по рачунима Телеком Србија а.д. Београд и износе 402.611 динара.

Потраживања за више плаћене порезе (конто 223 и 224) износе 900.661 динар а односе се на потраживања за више плаћен порез на имовину и ПДВ.

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 19.421.040 динара. Ова потраживања датирају из ранијих година. Структуру ових потраживања чине: потраживање од Нискоградње у износу од 12.328.840 динара, потраживање од МД градње инжењеринг транспорта у износу од 2.487.476 динара, потраживања из стечајних поступака у износу од 1.288.761 динар и потраживање од Нисала по УППР-у у износу од 3.315.963 динара.

Укупне текуће обавезе из пословања, без пасивних временских разграничења, на дан 31.03.2023. године износе 206.545.456 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине и јуб. награде	7.247.137 динара
- Примљени аванси	22.739.141 динара
- Обавезе према добављачима	99.089.905 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	44.638.080 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	405.879 динара
- Обавезе према запосленима и др. лицима са порезима и доп.	3.087 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	6.686.176 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	19.421.040 динара
- Обавезе по основу пореза на добит	1.992.979 динара
- Обавезе за еко таксу	77.435 динара
- Обавезе по основу ком. таксе за истицање фирме на посл. простору	57.883 динара
- Обавезе за судске таксе (до 2016. године) и извршења	4.186.714 динара
- Одложене пореске обавезе	90.451 динара

Обавезе према добављачима у износу од 99.089.905 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 1.403.330 динара, обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма из ранијих година док је предузеће било индиректни корисник буџета, које износе 90.491.866 динара и обавезе према добављачима за програме управљача пута које износе 7.194.708 динара.

У структури обавеза према добављачима за редовно пословање Дирекције највеће учешће има Телеком Србија ад у износу од 500.359 динара, док учешће осталих добављача износи 902.971 динара.

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

- ПД Југоисток 53.621.003 динара
- Систем Електропривреда Србије 36.243.017 динара

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

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

- Водоградња 7.194.708 динара

Пасивна временска разграничења (конто 499) износе 243.016.961 динара, а односе се на укупно извршена улагања за нефинансијску имовину у припреми и нематеријалну имовину у припреми, која ће по окончању инвестиција и стављања у функцију бити предата на коришћење инвеститору, Граду Нишу, и као таква искњижена из књиговодства Дирекције.

V ИНВЕСТИЦИЈЕ:

У периоду од 01.01. до 31.03.2023. године предузеће није реализовало планиране инвестиције.

ВД ДИРЕКТОРА

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша

Зоран Прокић, дипл. инж. грађ.