

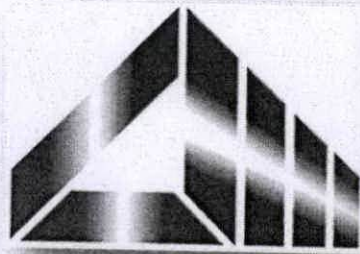


ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-4070/23

28.07 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 30.06.2023. ГОДИНЕ

Ниш, 28.07.2023. 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 30.06.2023. 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 календараску 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 30.06.2023. године

I ПРИХОДИ:

За период од 01.01. до 30.06.2023. године укупни приходи процењени су на износ од **860.408.085 динара**, од тога пословни приходи на износ од 858.204.897 динара и приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у износу од 2.203.188 динара.

Структуру пословних прихода у износу од 858.204.897 динара чине:

61 - Приходи од продаје производа и услуга	63.315.384 динара
64 - Приходи од субвенција	2.400.000 динара
65 - Остали пословни приходи	792.489.513 динара

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 63.315.384 динара остварени су по основу извршених поверених послова у складу са Уговором о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције (51,13%) као и других послова у складу са

оснивачким актом (највећи удео имају приходи од накнаде за постављање инсталација – 24,73%, затим приходи од израде завршног застора – 16,27%, док сви остали приходи учествују са 7,87%).

Приходи од субвенција остварени су по основу Уговора о суфинансирању Програма управљања Спомеником природе Церјанска пећина број 401-00-267/2023-04 од 29.03.2023. године (наш број 03-1700/23) које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије.

Остали пословни приходи у износу од 792.489.513 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 (97,27%) и по другим основама (2,73%).

II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 30.06.2023. године, процењени су на износ од **846.084.221 динар**, од тога пословни расходи на износ од 844.103.281 динар и финансијски расходи (расходи камата) на износ од 1.980.940 динара.

Основна структура пословних расхода је следећа:

51 (осим 513) – Трошкови материјала	403.958
513 – Трошкови горива и енергије	457.632
520 – Трошкови бруто зарада	27.077.169
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	4.102.191
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	235.328
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	138.889
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	740.741
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	1.371.626
530 – Трошкови услуга на изради учинака	22.026.446
5302 – Трошкови изградње јавних путева	96.227.605
531 – Трошкови транспортних услуга	299.527
532 део – Трошкови одржавања објеката и опреме	379.429
532 део – Трошкови одржавања јавних путева	674.675.204
533 – Трошкови закупнина	938.161

539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	251.226
550 – Трошкови непроизводних услуга	2.179.317
551 – Трошкови репрезентације	30.615
552 – Трошкови премије осигурања	44.958
553 – Трошкови платног промета	625.167
555 – Трошкови пореза	51.779
556 – Трошкови доприноса	80.078
559 део – Остали нематеријални трошкови	598.551
<u>559 део – Остали нематеријални трошкови – по судским решењима</u>	<u>11.167.684</u>
<u>Укупно пословни расходи</u>	<u>844.103.281</u>

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

III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **860.408.085 динара** и расходима у износу од **846.084.221 динар**, у извештајном периоду (01.01.-30.06.2023. године) остварен је позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 14.323.864 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 14.101.616 динара који се коригује - увећава приходима од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у износу од 2.203.188 динара и финансијски губитак у износу од 1.980.940 динара. Односно, након корекције за одложене пореске обавезе на име пореза на добит у износу од 3.869.570 динара, нето добитак износио би 10.454.294 динара.

Програмом пословања за 2023. годину планирани су укупни приходи у износу од 785.925.000 динара, док су укупни расходи планирани у износу од 780.743.000 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 5.182.000 динара.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 109%, а укупни расходи на нивоу од 108% у односу на кварталну пројекцију. Већа реализација у односу на план у другом кварталу 2023. године последица је веће физичке реализације од планиране.

IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 30.06.2023. године

Укупна потраживања (од конта 20 до конта 22) на дан 30.06.2023. године износе 312.704.843 динара, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе 38.017.990 динара, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове	12.924.161 динара
- потраживање од ЈКП Наисус Ниш	5.842.801 динара
- потраживања од Телефонкабл ад Београд	4.371.565 динара
- потраживања од ЈКП Градска топлана Ниш	2.621.388 динара
- потраживање од Гринвис доо Ниш	1.878.114 динара
- потраживање од Јотел доо Ниш	1.760.656 динара
- потраживање од Телеком Србија ад Београд	1.112.075 динара
- потраживање од Орион телеком доо Београд	1.071.462 динара
- потраживања од осталих купаца	6.435.768 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 самонесећих каблова – кабловских оператера (конто 2180) и износе 2.203.985 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 155.417.131 динар. Структуру ових потраживања чине:

-потраживања за реализацију послова управљача пута на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 55.372.054 динара.

-потраживања за реализацију послова управљача пута на капиталном одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 81.936.511 динара.

-потраживања за реализацију послова управљача пута на текућем одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 18.108.566 динара.

Потраживања од запослених (конто 221) односе се на потраживања за трошкове преко дозвољеног лимита по рачунима Телеком Србија а.д. Београд и износе 306.228 динара.

Потраживања за више плаћене порезе (конто 223 и 224) износе 29.377 динара, а односе се на потраживања за више плаћен порез на имовину.

Потраживања од фондова (конто 225) износе 48.999 динара, а односе се на потраживања за накнаду зараде.

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

Укупне текуће обавезе из пословања, без пасивних временских разграничења, на дан 30.06.2023. године износе 365.976.578 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине и јуб. награде	7.247.137 динара
- Примљени аванси	22.924.170 динара
- Обавезе према добављачима	224.445.329 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	45.400.939 динара
- Обавезе за пренос дела добити оснивачу	3.666.382 динара

- Обавезе према запосленима и др. лицима са порезима и доп.	195.885 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	405.879 динара
- Обавезе за судске таксе (до 2016. године) и извршења	4.186.714 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	8.644.475 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 по основу ПДВ-а	27.349.496 динара
- Обавезе за еко таксу	55.768 динара
- Обавезе по основу ком. таксе за истицање фирме на посл. простору	40.383 динара

Обавезе према добављачима у износу од 224.445.329 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 3.474.608 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 програм управљача пута које износе 130.478.855 динара.

У структури обавеза према добављачима за редовно пословање Дирекције највеће учешће има Геопут доо Београд у износу од 1.999.980 динара, док учешће осталих добављача износи 1.474.648 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 доо Пуковац	114.063.640 динара
- ЈКП Паркинг сервис Ниш	13.315.590 динара
- Градња Рајковић доо Доње Међурово	2.197.000 динара
- Елмонт доо Ниш	902.625 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 30.06.2023. године предузеће није реализовало планиране инвестиције.

ВД ДИРЕКТОРА

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша



Зоран Прокић, дипл. инж. грађ.