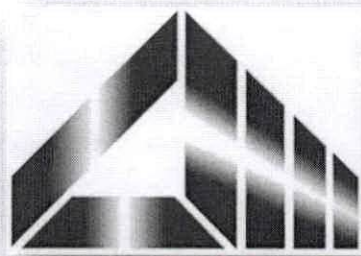


Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша



**ИЗВЕШТАЈ**

О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША  
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023. ДО 30.09.2023. ГОДИНЕ

Ниш, 25.10.2023. 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 30.09.2023. 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, а на седници одржаној 12.07.2023. године Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2023. годину број 01-6295-1/22, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-697/2023-17-02 дана 21.09.2023. 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, а на седници одржаној 12.07.2023. године Програм о изменама и допунама Програма 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 01-3720-2/23 на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем број 1392-18/2023-03 дана 14.09.2023. 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 30.09.2023. године

#### **I ПРИХОДИ:**

За период од 01.01. до 30.09.2023. године укупни приходи процењени су на износ од **1.411.785.550 динара**, од тога пословни приходи на износ од 1.409.548.586 динара, финансијски приходи на износ од 33.776 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 1.409.548.586 динара чине:

61 - Приходи од продаје производа и услуга	107.840.252 динара
64 - Приходи од субвенција	2.400.000 динара
65 - Остали пословни приходи	1.299.308.334 динара

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 107.840.252 динара остварени су по основу извршених поверених послова у складу са Уговором о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције (44,40%) као и других послова у складу са оснивачким актом (највећи удео имају приходи од израде завршног застора – 30,92%, затим приходи од накнаде за постављање инсталација – 15,34%, док сви остали приходи учествују са 9,34%).

Приходи од субвенција у износу од 2.400.000 динара 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 1.299.308.335 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 (97,63%) и по другим основама (2,37%).

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у износу од 2.203.188 динара остварени су по основу отписа примљених аванса у складу са Одлуком Надзорног одбора предузећа број 01-2267-2/22 од 28.04.2023. године.

## II РАСХОДИ:

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 30.09.2023. године, процењени су на износ од **1.396.260.955 динара**, од тога пословни расходи на износ од 1.376.201.044 динара, финансијски расходи (расходи камата) на износ од 2.153.975 динара и остали расходи у износу од 17.905.936 динара.

Основна структура пословних расхода је следећа:

51 (осим 513) – Трошкови материјала	535.810
513 – Трошкови горива и енергије	690.594
520 – Трошкови бруто зарада	40.422.243
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	6.123.970
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	383.167
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	208.333
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	1.111.111

529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	1.998.353
530 – Трошкови услуга на изради учинака	10.346.995
5302 – Трошкови изградње јавних путева	186.886.223
531 – Трошкови транспортних услуга	473.966
532 део – Трошкови одржавања објеката и опреме	850.047
532 део – Трошкови одржавања јавних путева	1.105.007.112
533 – Трошкови закупнина	1.262.503
535 – Трошкови рекламе и пропаганде	367.570
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	330.873
550 – Трошкови непроизводних услуга	3.291.984
551 – Трошкови репрезентације	30.615
552 – Трошкови премије осигурања	209.085
553 – Трошкови платног промета	998.205
555 – Трошкови пореза	51.779
556 – Трошкови доприноса	100.310
559 део – Остали нематеријални трошкови	908.254
<u>559 део – Остали нематеријални трошкови – по судским решењима</u>	<u>13.611.942</u>
<b><u>Укупно пословни расходи</u></b>	<b><u>1.376.201.044</u></b>

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.

Остали расходи у износу од 17.905.936 динара остварени су по основу преноса средстава од наплаћених банкарских гаранција у буџет Града Ниша који је извршен сагласно Решењу Градоначелнице Града Ниша број 2852/2023-01 од 19.07.2023. године.

### III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима у износу од **1.411.785.550 динара** и расходима у износу од **1.396.260.955 динара**, у извештајном периоду (01.01.-30.09.2023. године) остварен је позитиван финансијски резултат, добитак у износу од **15.524.595 динара**, односно, након корекције за одложене пореске обавезе на име пореза на добит у износу од **3.869.570 динара**, **нето добитак износио би 11.655.025 динара**.

Програмом пословања за 2023. годину за период 01.01.2023. – 30.09.2023. године планирани су укупни приходи у износу од **1.177.462.000 динара**, док су укупни расходи планирани у износу од **1.170.475.000 динара**, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од **6.987.000 динара**.

Процењује се да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од **120%**, а укупни расходи на нивоу од **119%** у односу на кварталну пројекцију. Већа реализација у односу на план у трећем кварталу 2023. године последица је веће физичке реализације од планиране.

### IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ на дан 30.09.2023. године

Укупна потраживања (од конта 20 до конта 22) на дан 30.09.2023. године износе **217.760.757 динара**, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204) износе **39.002.071 динара**, и то:

- потраживање од Града Ниша за обављене поверене послове	12.651.784 динара
- потраживање од ЈКП Наисус Ниш	8.811.007 динара
- потраживања од Телефонкабл ад Београд	4.393.239 динара
- потраживање од Телеком Србија ад Београд	2.223.676 динара
- потраживање од Јотел доо Ниш	1.469.692 динара
- потраживање од Орион телеком доо Београд	1.010.992 динара
- потраживања од осталих купаца	7.013.711 динара

Исправка вредности потраживања од купаца (конто 2049 и 20459) износи **2.715.163 динара** и извршена је за потраживања која нису наплаћена у року од 120 дана, те нето потраживања од купаца износе **36.286.908 динара**.

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша по основу изведених, а неплаћених радова и извршених услуга по уговорима за реализацију програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја чији је главни носилац извршења била Дирекција све док 30.11.2016. године није изгубила својство индиректног корисника средстава буџета услед ступања на снагу измена и допуна Закона о буџетском систему (конто 218) износе **123.196.602 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, те нето потраживања из специфичних послова од Града Ниша износе 95.145.642 динара.

**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 2.089.347 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 64.494.759 динара. Структуру ових потраживања чине:

-потраживања за реализацију послова управљача пута на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда у износу од 2.520.001 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 36.329.093 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 25.645.665 динара.

**Потраживања од запослених** (конто 221) односе се на потраживања за трошкове преко дозвољеног лимита по рачунима Телеком Србија а.д. Београд и износе 212.208 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 81.475 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 30.09.2023. године износе 271.194.401 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине и јуб. награде	7.247.137 динара
- Примљени аванси	22.552.027 динара
- Обавезе према добављачима	146.007.838 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	45.596.837 динара
- Обавезе за накнаде зарада на терет фондова	1.886 динара
- Обавезе за пренос дела добити оснивачу	3.666.382 динара
- Обавезе према запосленима и др. лицима са порезима и доп.	9.137 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	489.470 динара
- Обавезе за судске таксе (до 2016. године) и извршења	4.186.714 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	9.871.067 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	19.421.040 динара
- Обавезе по основу пореза на добит	1.025.587 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	11.033.894 динара
- Обавезе за еко таксу	62.500 динара
- Обавезе по основу ком. таксе за истицање фирме на посл. простору	22.883 динара

Обавезе према добављачима у износу од 146.007.838 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 475.010 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 55.040.962 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	36.654.911 динара
- ЈКП Паркинг сервис Ниш	12.550.458 динара
- Инфраструктура железнице Србије	3.472.393 динара
- Огрев центар доо Ниш	1.668.600 динара
- остали добављачи	694.600 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 30.09.2023. године предузеће није реализовало и ставило у функцију планиране инвестиције.

#### ВД ДИРЕКТОРА

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша



Зоран Прокић, дипл. инж. грађ.