

**ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈИ  
О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ЗА  
2013.**



**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА 2013. ГОДИНУ (IV КВАРТАЛ)**

**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА 2013. ГОДИНУ (IV КВАРТАЛ)**

Реализација Програма пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2013. годину (Програм усвојен на Управном одбору 17.12.2012. године и ступио на снагу давањем сагласности Скупштине града Ниша 12.02.2013. године) за извештајни период, исказује се кроз два дела:

- I Извештај о изради докумената просторног и урбанистичког планирања и урбанистичко - техничких докумената ,**
- II Финансијски извештај о пословању ЈП Завод за урбанизам Ниш од 1. 1. до 31. 12. 2013. године**

**I ИЗВЕШТАЈ О ИЗРАДИ ДОКУМЕНАТА ПРОСТОРНОГ И УРБАНИСТИЧКОГ ПЛАНИРАЊА И УРБАНИСТИЧКО - ТЕХНИЧКИХ ДОКУМЕНАТА**

<b>ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ</b>	<b>ТАБЕЛА 1_ПЛАНСКИ ДОКУМЕНТИ у процедури израде</b>
квартални извештај	пресек стања на дан 31.12.2013. год.

	НАЗИВ ПЛАНА	РЕАЛИЗАЦИЈА
<b>1. ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ</b>		
1.1.	ППППН слива акумулације Селова	Потврђен на Републичкој комисији. Предата финална верзија Нацрта за јавни увид. Започет Јавни увид.
<b>2. ПЛАНОВИ ГЕНЕРАЛНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ</b>		
<b>ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>		
2.1.	ПГР подручја ГО Пантелеј – II фаза	Предлог плана достављен надлежној управи.
2.2.	ПГР подручја ГО Палилула – II фаза	Усвојен на Скупштини Града Ниша.
2.3.	ПГР подручја ГО Црвени Крст – II фаза	Усвојен на Скупштини Града Ниша.
2.4.	ПГР подручја ГО Нишка Бања – II фаза	Поступак сумирања јавног увида у току (надлежност Комисије за планове града Ниша).

<b>ОСТАЛИ ПЛАНОВИ</b>		
2.5.	ПГР Бабушнице	План је у поступку елаборирања.
2.6.	ПГР Куршумлије	Окончан јавни увид. Следи сумирање јавног увида на Комисији.
2.7.	ПГР Куршумлијске Бање	Окончан јавни увид. Следи сумирање јавног увида на Комисији.
2.8.	ПГР Сијаринске Бање	Прерада потврђеног Нацрта на новим подлогама.
2.9.	ПГР Беле Паланке	Усвојен на Скупштини Општине.
2.10.	ПГР Димитровграда	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.11.	ПГР Сврљига	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.12.	ПГР Прокупља	Министарство дало сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи. Припрема предлога у току.
2.13.	ПГР Трговишта	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.14.	ПГР Житорађе	У току је израда Нацрта плана.

### **3. ПЛАНОВИ ДЕТАЉНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ**

#### **ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША**

3.1.	ПДР комплекса "К3" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Чекају се услови ЈП Пuteва Србије да би се наставило на изради Нацрта плана.
3.2.	ПДР комплекса "К4" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Усвојен на Скупштина града Ниша.
3.3.	ПДР комплекса "К1" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Усвојен на Скупштина града Ниша.
3.4.	ПДР одморишта Трупале тип II - лево на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75, деоница Београд-Ниш	Измена и допуна ППППН Инфраструктурног коридора аутопута Е-75, деоница Београд-Ниш је у процедури. План мора бити у сагласности са планом вишег реда.

3.5.	ПДР пословно-производно-трговинског комплекса на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75	Окончан јавни увид. Следи сумирање јавног увида на Комисији.
3.6.	Измене и допуне ПДР колектора од насеља 9. мај до нишавског колектора	Усвојен на Скупштина града Ниша.
3.7.	ПДР пута "Плоче - Бојанине воде"	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана. Нацрт у изради.
3.8.	ПДР скијалишта "Бојанине воде" на Сувој планини	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана. Предат Нацрт за Комисију.
3.9.	ПДР дела државног пута Р-214	Предат Нацрт за Комисију.
3.10.	ПДР комплекса трафостанице 110/10 kV "Ниш 6" са прикључним двоструким далеководом 110 Kv у Нишу	Нацрт плана на јавном увиду од 27.12.2013.г.
3.11.	ПДР насеља "9. мај СЕВЕР" у делу Новопланиране улице у Нишу	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на поновну израду. Предлог плана предат Управи за усвајање на Скупштини.
3.12.	ПДР резервоарског простора четврте висинске зоне - југ на локацији "Марково кале" у Нишу	У току је израда Нацрта плана.
3.13.	ПДР поповачких колектора за одвођење атмосферских и употребљених вода	Усвојен на Скупштина града Ниша.
3.14.	ПДР простора "ТРИАНГЛЕ" северно од ул. Јована Ристића у Нишу	Усвојен на Скупштина града Ниша.
3.15.	ПДР комплекса Електронске индустрије у Нишу	Предат Нацрт за Комисију.
3.16.	ПДР Аеродрома Константин Велики у Нишу	Сумирање јавног увида у току.
3.17.	ПДР медошевачког колектора за одвођење употребљених вода	Предат Нацрт за Комисију.
3.18.	ПДР чамурлијских колектора за одвођење атмосферских и употребљених вода	Предат Нацрт за Комисију.
3.19.	ПДР трупалских колектора за одвођење атмосферских и употребљених вода	Предат Нацрт за Комисију.

3.20.	ПДР примарног цевовода друге висинске зоне водоснабдевања од насеља Доњи Комрен у правцу насеља Горња Топоница са локацијом планираног резервоара	Предат Нацрт за Комисију.
3.21.	ПДР постројења за пречишћавање употребљених вода у КО Трупале	У току израда Концепта Плана.
3.22.	ПДР саобраћајнице јужно од реке Нишаве, од Бул. Медиана до границе II фазе ППР ГО Нишка Бања	Предат Нацрт за Комисију.
3.23.	ПДР Блока Б-4 у појасу реке Нишаве у Нишу	Потврђен концепт на Комисији. Израда Нацрта у току.
3.24.	ПДР депоније отпада "Бубањ" на територији Града Ниша	Потврђен концепт на Комисији. Израда Нацрта у току.
3.25.	ПДР Блока Трошарина у Нишу	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на поновну израду. Концепт потврђен на Комисији.
3.26.	ПДР прикључног вода 110kV на ТС Ниш-6 на територији Града Ниша	Нацрт плана на јавном увиду од 27.12.2013.г.

#### ОСТАЛИ ПЛАНОВИ

3.27.	ПДР "Центар I" у Блацу	Предат предлог Плана за усвајање на СО Блаце. Чека се усвајање плана вишег реда.
3.28.	ПДР "Индустријске зоне Трговиште" у Трговишту	Предат предлог Плана за усвајање на СО Трговиште. Чека се усвајање плана вишег реда.
3.29.	ПДР "Спортско рекреативног центра Трговиште" у Трговишту	Предат предлог Плана за усвајање на СО Трговиште. Чека се усвајање плана вишег реда.
3.30.	ПДР индустријске зоне "Мурица" у Белој Паланци	План је усвојен на Скупштини општине Бела Паланка.
3.31.	ПДР граничног прелаза "Рибарци" у Општини Босилеград	Окончан јавни увид. Припрема се Предлог Плана.
3.32.	ПДР индустријске зоне "Мраморско брдо" у Општини Мерошина	Нацрт Плана на јавном увиду.
3.33.	ПДР граничног прелаза ГРАДИНА у Општини Димитровград	Концепт потврђен на Комисији

3.34.	ПДР Регионалног центра за управљање отпадом «Келеш» на територији Општине Дољевац	Донета Одлука о изради. Прикупљање документације и услова неопходних за израду Концепта је у току.
<b>4. УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ</b>		
	<b>Број уг.пројеката (2012. и 2013.)</b>	<b>Завршени и предати пројекти до 31.12.2013. год.</b>
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>		
4.1.	10	4
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ ВАН ПОДРУЧЈА ГРАДА НИША</b>		
4.2.	1	0
<b>5. ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА</b>		
	<b>Број уговорених пројеката</b>	<b>Завршени и предати пројекти до 31.12.2013. год.</b>
<b>ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА ЗА ПОТРЕБЕ ГРАДА НИША</b>		
5.1.	47	20
<b>ОСТАЛА ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА – техничка контрола</b>		
5.2.	26	12
<b>6. УРБАНИСТИЧКО ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ</b>		
	<b>Број уговора за израду услова</b>	<b>Издати услови до 31.12.2013. год.</b>
6.1.	334	298

## 2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ ОД 1. 1. ДО 31. 12. 2013. ГОДИНЕ

ЈП Завод за урбанизам се донетим Правилником о рачуноводственим политикама определио да у презентацији својих финансијских извештаја примењује Међународне рачуноводствене стандарде (МРС).

Информацију о финансијском положају пружа првенствено биланс стања, док се информације о успешности пружају у билансу успеха. Потпуну слику стања и успеха та два извештаја дају када се раде на начин и у условима за презентацију годишњег финансијског извештаја (Завршни рачун). Тада се извештаји презентирају два месеца од дана билансирања.

При изради овог извештаја поштовани су принципи МРС.

### I ПРИХОДИ:

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход, када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у предузеће, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавеза резултат те промене.

Степен завршености неке услуге може да се утврди прегледом извршеног посла (извештај) пружањем услуге до одређеног датума, као проценат укупних услуга које треба извршити и као сразмерни део насталих трошкова до одређеног датума у укупно процењеним трошковима извршења услуге.

Уважавајући напред наведене принципе, приходи за период 01.01. – 31.12.2013. године процењени су на **95.032.528** динара, од чега су приходи у четвртм кварталу (1.10.-31.12.) 55.205.444 динара.

Структура прихода је следећа:

(у 000)

Врста	Остварење у 2012.	План 2013.	Остварење 31.12.2013.	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
Пословни приходи (1+2+3+4)	99.964	108.000	92.791	97,6	86
1. Послови за Град Ниш	50.884	75.000	58.027	61,1	77
- ЈП Дирекција за изградњу Г.Ниша	50.884	75.000	58.027	61,1	77
2. Планови за остале инвеститоре	39.486	27.500	30.617	32,2	111
3. Урб.пројекти и др.послови	4.352	3.000	800	0,8	27
4. Услови за летње баште, табле...	2.356	2.500	3.347	3,5	134
5. Остали пословни и други прих.	2.886		2.241	2,4	-
<b>Укупно:</b>	<b>99.964</b>	<b>108.000</b>	<b>95.032</b>	<b>100.00</b>	<b>88</b>

Оваква ситуација да се у последњем кварталу текуће године оствари више од 50% укупног годишњег прихода није изузетак у пословању, јер је иста условљена објективним факторима који утичу на процедуру израде планских докумената.



Структура прихода од УП, УТУ и осталих услуга (ред.бр. 3) је следећа: (у 000)

	Износ	%
- Урбанистички пројекти	800	19,3
- УТУ за привремено постављање рекламних табли, панoa и сл.	1.065	25,7
- УТУ за привремено постављање башти, киоска и сл.	2.223	53,6
- Остале услуге	59	1,4
<b>укупно:</b>	<b>4.147</b>	<b>100,00</b>

## II РАСХОДИ:

Према МРС расходи се признају у билансу успеха као смањење будуће економске користи која повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери. Момент плаћања обавезе није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документација, расходи за период 01.01.-31.12.2013. године, процењени су на **92.840.347** динара, од чега су расходи у трећем кварталу (1.10.-31.12.) 24.067.130 динара.

Основна структура расхода је:

(у 000)

Н а з и в	Остварење 2012	План за 2013	Остварењ е 31.12.2013	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	4.181	4.970	4.116	4,4	83
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	84.534	87.886	78.565	84,6	89
3. Амортизација	500	540	438	0,5	81
4. Остали пословни расходи	5.839	8.408	5.500	5,9	65
5. Финансијски и остали расходи	4.589	3.450	4.221	4,6	122
<b>Укупно:</b>	<b>99.643</b>	<b>105.254</b>	<b>92.840</b>	<b>100,00</b>	<b>88</b>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима, и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Управног 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 2013. годину.

Завод још од јула месеца 2011.године, с обзиром на познату финансијску ситуацију у којој се налази, није увећавао месечни платни фонд за исплату зарада, те је тако поступао и у прва три квартала 2013.године. Такође, у 2013.г. по основу породилског боловања и боловања преко 30 дана било је одсутно десет запослених (седам породиља и троје по основу боловања преко 30 дана).

Завод није закључивао уговоре о раду са новим лицима ради замене одсутних радника, већ је извршио прерасподелу послова у оквиру постојећег броја запослених, без увећавања зарада, а све у циљу стабилизације пословања. По том основу су остварене значајне уштеде у платном фонду (реализација 89%).

Остали расходи су нижи у односу на планиране расходе за 2013. годину.

Расходи материјала износе 83%, а остали пословни расходи износе 65% од планираних расхода на годишњем нивоу. Настављено је са преузимањем потребних мера штедње у циљу очувања текуће ликвидности, с тим да се води рачуна да исте не смеју да угрозе континуитет процеса рада на изради планских докумената.

Расходи камата по кредиту представљају значајно оптерећење на страни укупних расходи, јер учествују са 4,6% у укупним расходима, односно са 29,6% у односу на укупне расходе без расхода зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

Расходи материјала обухватају следеће врсте расхода:			(у 000)
И з н о с	И з н о с	%	
П а з и в			
1	2	3	
1. Канцеларијски и остали материјал	1.632	39,6	
2. Ситан инвентар	171	4,2	
3. Гориво за моторна возила	1.171	28,4	
4. Електрична енергија	395	9,6	
5. Даљинско грејање	747	18,2	
<b>Укупно:</b>	<b>4.116</b>	<b>100,00</b>	

Остали пословни расходи имају следећу структуру:			(у 000)
В р с т а	И з н о с	%	
- ПТТ и транспортни трошкови	450	8,2	
- Услуге одржавања објекта и опреме	400	7,3	
- Реклама и пропаганда	46	0,8	
- Комуналне услуге	400	7,3	
- Репрезентација	598	10,9	
- Осигурање	190	3,4	
- Платни промет	365	6,6	
- Чланарине	80	1,4	
- Порези и доприноси	840	15,3	
- Семинари, додатно и стручно усавршавање запослених	232	4,2	
- Службене новине, стручна литература и сл.	302	5,5	
- Спољна сарадња	192	3,4	
- остале таксе, сагласности и лиценце	566	10,4	
- Разни расходи (услуге на изради учинака, закупнине, сајмови, корицење елабората и др.)	839	15,3	
<b>Укупно:</b>	<b>5.500</b>	<b>100,00</b>	

### III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима од **95.032.528** динара и расходима од **92.840.347** динара, у извештајном периоду (1.1.-31.12.) остварена је **добит** од **2.192.181** динара. У четвртном кварталу остварени су приходи у износу од 55.205.444 динара и расходи у износу од 24.067.130 динара, по ком основу је остварена добит у четвртном кварталу у износу од 31.138.314 динара. Програмом пословања за 2013. годину планирано је остваривање добити у износу од 2.745.236 динара.

Коначан финансијски резултат за 2013.г. биће утврђен приликом израде Годишњег финансијског извештаја и Пореског биланса за 2013.године.

### IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ:

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 31.12.2013. године износе 41.893.560 динара, и то:

- ЈП Дирекција за изградњу града Ниша	20.277.047 динара
- Општина Прокупље	10.132.564 динара
- ЈП „Електромрежа Србије“ Београд	7.209.000 динара
- Регионална развојна агенција ЈУГ, Ниш	1.636.261 динара
- Општина Житорађа	1.106.220 динара
- Општинска управа Општине Гацин Хан	520.000 динара
- ПД „Југоисток“ доо Ниш	429.139 динара
- „Platinum properties“ доо Београд	172.289 динара
- „Fexiko“ доо Београд	131.598 динара
- СИБ Инвест доо, Ниш	89.624 динара
- Туристичка организација Ниш	69.244 динара
- Миодраг Станковић, Ниш	63.992 динара
- ЕИ Холдинг корпорација Ниш	35.000 динара
- ПЕРИ АРТ Београд	10.980 динара
- ГО Медиана	5.884 динара
- Папир сервис ФХБ доо Београд	2.418 динара
- „Mercator-S“ доо, Београд	2.300 динара

Наплата доспелих потраживања представља највећи проблем Завода, и директно утиче на текућу ликвидност, као и на обезбеђивања неопходних услова за очување континуитета процеса рада на изради планских докумената.

Са Општином Житорађа закључен је споразум о исплати старог дуга, по коме је у децембру 2013.г. наплаћено 1.000.000 динара а преостали дуг (1.106.220 динара) треба да измире до 31. јануара 2014.г.

Сличан споразум о исплати старог дуга (10.132.564 динара) послат је и Општини Прокупље још 24.10.2013.године. 31.12.2013.г. Председник Општине потписао је споразум који нам је прослеђен електронском поштом истог дана, и очекујемо да нам оверени оригинал Споразума стигне поштом.

Са Министром рударства и просторног планирања и представницима коалционе власти у Општини Прокупље постигнут је усмени договор да Министарство након усвајања и објављивања ППР Прокупља помогне Општини да измири дуг који по наведеном основу има према Заводу. Завод планира да ова средства добије у првом кварталу 2014.г. и да их искористи за измирење дела дуга по кредиту који има код АИК Банке АД Ниш.

**Укупне текуће обавезе** из пословања, без пасивних временских разграничења, на дан 31.12.2013.године износе 45.485.870 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Обавезе по револвинг кредиту (АИК Банка)	18.000.000 динара
- Обавезе по уговору о лизингу	363.214 динара
- Обавезе по основу примљених аванса	6.620.678 динара
- Обавезе према добављачима и остале обавезе	4.076.304 динара
- Обавезе према запосленима – зараде	9.101.068 динара
- Обавезе према запосленима – бол. на терет фондова 10/13	380.114 динара
- Обавезе према запосленима – нето накнаде	1.238.635 динара
- Обавезе према физичким лицима – нето по уговорима	57.865 динара
- Порези и доприноси на накнаде запосленима и лицима по уговорима	161.376 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	5.406.641 динара
- Остале обавезе	79.975 динара

Завод је, након спроведеног отвореног поступка јавне набавке, поново закључио Уговор о кредиту са АИК Банком А.Д. Ниш, на износ од 20.000.000 динара, са роком доспећа од 12 месеци. Расходи камате по овом основу (1,7% месечно) оптерећиваће пословање Завода и у будућем периоду. Стање кредита у коришћењу на дан 31.12.2013.г. износи 18.000.000 динара.

Обавезе по основу уговора о лизингу за набавку путничког возила износе 363.214 динара. Ове обавезе се усклађују са курсом евра на дан исплате рате. У 2013. години редовно су исплаћиване месечне рате (12 рате у укупном износу од 367.085 динара). Преостале обавезе по уговору за 12 рата у 2014. године износе 363.2147 динара.

Обавезе по основу примљених аванса износе 6.620.678 динара, са ПДВ-ом. Највећи део обавеза односи се на авансе примљене од ЈП Дирекција за озградњу града Ниша у износу од 5.072.916 динара. Ова неновчана обавеза извршиће се реализацијом послова из уговора по коме је и примљен, што је и гаранција остварења прихода.

Обавезе према добављачима износе 4.076.304 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- ЈКП Градска топлана Ниш	1.063.813 динара
- Геонет инжењеринг доо Београд	971.040 динара
- АИК Банка А.Д. Ниш	350.200 динара

- „Јаков систем“ доо Ниш	253.892 динара
- ЈКП Наиссус Ниш	177.225 динара
- ЈКП Обједињена наплата Ниш	172.673 динара
- Србија Турист Ниш	164.890 динара
- Народне новине Ниш	144.150 динара
- Амбасадор сервис Ниш	101.136 динара

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 90.000 динара, а укупно износе 677.285 динара.

Завод, упркос тешкој финансијској ситуацији, успева да уредно измирује нове обавезе према добављачима које се пријављују у систем РИНО код Министарства финансија - Управе за трезор.

Завод је у 2013.г. извршио исплату укупно 12 зарада. Обавезе на дан 31.12. односе се на неисплаћене зараде за новембар – други део и децембар (за цео месец) износе 9.101.068 динара.

Дospelе обавезе према запосленима по основу других примања на дан 31.12.2013. године износе 1.238.635 динара – нето без пореза и доприноса, а састоје се из следећих обавеза:

- дневнице за службени пут за децембар 2013.г.
- обавезе по основу јубиларних награда и отпремнина по решењима за 2013.г.

До момента састављања овог извештаја Оснивач није донео одлуку о висини накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора, у складу са Законом о јавним предузећима. Из наведеног није извршен обрачун и укалкулисавање наведених обавеза за период октобар – децембар 2013.год. нису укалкулисане.

Обавеза по основу пдв-а за месец децембар 2013. године у износу од 5.406.641 динара исплаћена је закључно са 20.01.2014.године.

## **V ИНВЕСТИЦИЈЕ:**

ЈП Завод за урбанизам Ниш у четвртном кварталу 2013. године спровео је поступак јавне набавке мале вредности за набавку једне тоталне станице за потребе геодетског снимања терена. Најповољнију понуду доставио је Понуђач Геонет инжењеринг доо Београд, са којим је закључен Уговор о јавној набавци, на износ од 809.200 динара без пдв-а.

Опрема је испоручена Заводу и стављена у функцију. Завод је у обавези да у 2013.г. обезбеди средства и изврши набавку недостајућег легализованог софтвера, у циљу испуњења захтева у поступку контроле од стране инспектора Пореске управе, за шта је програмом пословања предвиђено 3.000.000 динара, што још увек није у могућности да учини.

## VI - ТЕКУЋА ЛИКВИДНОСТ –

Обезбеђивање текуће ликвидности уназад четири године представља један од најтежих задатака за руководство Завода.

Због изузетног значаја који текућа ликвидности има за обезбеђивање неопходних услова за несметано обављање процеса рада, у ранијем периоду је извршена анализа фактора који битно утичу на исту, из које се јасно види да је проблем са текућом ликвидношћу објективно условљен.

Установљено је да услед утицаја објективних спољних фактора Завод није у могућности да обезбеди сталне месечне приходе и приливе и тиме обезбеди редовну исплату доспелих обавеза.

Са протоком времена долази до све већег кашњења при исплати доспелих обавеза, што имплицира увећавање укупних обавеза. Постоји објективна опасност да износ укупних доспелих финансијских обавеза премаши износ активе предузећа, што у коначном може да доведе не само до блокаде текућег рачуна, већ и до значајног поремећаја у пословању Завода, односно остварења његове основне мисије: израда планске документације са циљем стварања основних предуслова за развој Града Ниша, уз очување општег интереса.

Новчана средства за исплату обавеза које су предуслов за обезбеђивање услова за несметано обављање процеса рада, услед изостанка редовних прилива, обезбеђују се из кредита, што доводи до даљег повећања расхода и обавеза из пословања по основу камате на кредит.


Главни терет пословања у последњем кварталу, као и у последње четири године, носе запослени, којима се на дан 31.12.2013.г. дугује укупно 10.745.317 динара. Уз то треба истаћи да зараде нису повлачане још од месеца јула 2011. године, иако је програмима пословања то било предвиђено.

Стога сматрамо да је у будућем периоду неопходно интензивирати активности које би довеле до адекватног финансијског сагледавања обављања делатности просторног и урбанистичког планирања. Због значаја и природе делатности (делатност од јавног интереса), битно питање које посебно треба да узму у разматрање представници оснивача, са циљем да се изнађе дугорочно стратешко решење, које би омогућило да се трајно отклони главни узрок нестабилне финансијске ситуације у Заводу - месечне диспропорције прихода и прилива, са једне стране, и расхода и исплата доспелих обавеза, са друге стране.

У циљу изналажења решења за одрживо стабилно пословање Завода, Надзорни одбор, на Седници одржаној 28.11.2013.г., покренуо је Иницијативу за укључивање јединица локалних самоуправа са простора југоисточне Србије као суоснивача ЈП Завод за урбанизам Ниш (Број: 3381/3, од 02.12.2013.године).

У Нишу,  
Број: 149/2-2

ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ  
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОБОРА,

  
Мирослав ИВИЋ, дипл.инж.грађ.



**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА ПЕРИОД 1. ЈАНУАР - 30. СЕПТЕМБАР 2013. ГОДИНЕ**

**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА ПЕРИОД 1. ЈАНУАР - 30. СЕПТЕМБАР 2013. ГОДИНЕ**

Реализација Програма пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2013. годину (Програм усвојен на Управном одбору 17.12.2012. године и ступио на снагу давањем сагласности Скупштине града Ниша 12.02.2013. године) за извештајни период, исказује се кроз два дела:

- I Извештај о изради докумената просторног и урбанистичког планирања и урбанистичко - техничких докумената ,**
- II Финансијски извештај о пословању ЈП Завод за урбанизам Ниш од 1. 1. до 30. 9. 2013. године**

**I ИЗВЕШТАЈ О ИЗРАДИ ДОКУМЕНАТА ПРОСТОРНОГ И УРБАНИСТИЧКОГ ПЛАНИРАЊА И УРБАНИСТИЧКО - ТЕХНИЧКИХ ДОКУМЕНАТА**

ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ	ТАБЕЛА 1_ПЛАНСКИ ДОКУМЕНТИ у процедури израде
квартални извештај	пресек стања на дан 30.09.2013. год.

НАЗИВ ПЛАНА	РЕАЛИЗАЦИЈА
<b>1. ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ</b>	
1.1. ППППН слива акумулације Селова	Достављен Нацрт плана Републичкој агенцији за просторно планирање 05.09.2013. године. Седница Републичке комисије за планове још увек није заказана.
<b>2. ПЛАНОВИ ГЕНЕРАЛНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ</b>	
<b>ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>	
2.1. ПГР подручја ГО Пантелеј – II фаза	Поступак сумирања јавног увида (надлежност Комисије за планове града Ниша).
2.2. ПГР подручја ГО Палилула – II фаза	План је достављен надлежној управи 24.09.2013. године и очекује се усвајање истог на наредној седници Скупштина града Ниша.
2.3. ПГР подручја ГО Црвени Крст – II фаза	Поступак сумирања јавног увида (надлежност Комисије за планове града Ниша).
2.4. ПГР подручја ГО Нишка Бања – II фаза	Поступак сумирања јавног увида (надлежност Комисије за планове града Ниша).



<b>ОСТАЛИ ПЛАНОВИ</b>		
2.5.	ПГР Бабушнице	План је у поступку елаборирања.
2.6.	ПГР Куршумлије	План је у процедури припреме за јавни увид.
2.7.	ПГР Куршумлијске Бање	План је у процедури припреме за јавни увид.
2.8.	ПГР Сијаринске Бање	Стручна контрола и утврђивање Нацрта плана на Комисији за планове СО Медвеђа је одржана 31.07.2013. године.
2.9.	ПГР Беле Паланке	План је у поступку елаборирања.
2.10.	ПГР Димитровграда	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.11.	ПГР Сврљига	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.12.	ПГР Прокупља	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.13.	ПГР Трговишта	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи.
2.14.	ПГР Житорађе	У току је израда Нацрта плана.
<b>3. ПЛАНОВИ ДЕТАЉНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ</b>		
<b>ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>		
3.1.	ПДР комплекса "К3" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Чекају се услови ЈП Пuteва Србије да би се наставило на изради Нацрта плана.
3.2.	ПДР комплекса "К4" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	План је достављен надлежној управи 18.09.2013. године и очекује се усвајање истог на наредној седници Скупштина града Ниша.
3.3.	ПДР комплекса "К1" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	План је достављен надлежној управи 18.09.2013. године и очекује се усвајање истог на наредној седници Скупштина града Ниша.
3.4.	ПДР одморишта Трупале тип II - лево на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75, деоница Београд-Ниш	Измена и допуна ППППН Инфраструктурног коридора аутопута Е-75, деоница Београд-Ниш је у процедури. План мора бити у сагласности са планом вишег реда.

3.5.	ПДР пословно-производно-трговинског комплекса на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75	Стручна контрола и утврђивање Нацрта плана.
3.6.	Измене и допуне ПДР колектора од насеља 9. мај до нишавског колектора	План је достављен надлежној управи 19.09.2013. године и очекује се усвајање истог на наредној седници Скупштина града Ниша.
3.7.	ПДР пута "Плоче - Бојанине воде"	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана. Чекају се нови услови.
3.8.	ПДР скијалишта "Бојанине воде" на Сувој планини	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана. Чекају се нови услови.
3.9.	ПДР дела државног пута Р-214	У току је израда Нацрта плана.
3.10.	ПДР комплекса трафостанице 110/10 kV "Ниш 6" са прикључним двоструким далеководом 110 Kv у Нишу	Чека се потписивање уговора од стране ЈП "Електро мрежа Србије" Београд као наручиоца. ПД за дистрибуцију електричне енергије "ЈУГОИСТОК" д.о.о. Ниш, као други наручиоц, је потписао уговор.
3.11.	ПДР насеља "9. мај СЕВЕР" у делу Новопланиране улице у Нишу	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана, који је достављен надлежној управи и очекује се разматрање на Комисији за планове.
3.12.	ПДР резервоарског простора четврте висинске зоне - југ на локацији "Марково кале" у Нишу	У току је израда Нацрта плана.

#### ОСТАЛИ ПЛАНОВИ

3.13.	ПДР "Центар Г" у Блацу	Предат предлог Плана за усвајање на СО Блаце. Чека се усвајање плана вишег реда.
3.14.	ПДР "Индустријске зоне Трговиште" у Трговишту	Предат предлог Плана за усвајање на СО Трговиште. Чека се усвајање плана вишег реда.
3.15.	ПДР "Спортско рекреативног центра Трговиште" у Трговишту	Предат предлог Плана за усвајање на СО Трговиште. Чека се усвајање плана вишег реда.
3.16.	ПДР индустријске зоне "Мурица" у Белој Паланци	План је усвојен на Скупштини општине Бела Паланка.
3.17.	ПДР граничног прелаза "Рибарци" у Општини Босилеград	Припрема Нацрта плана за излагање на јавни увид.

3.18.	ПДР индустријске зоне "Мраморско брдо" у Општини Мерошина	Припрема Нацрта плана за излагање на јавни увид.
<b>4. УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ</b>		
	<b>Број уг.пројеката (2012. и 2013.)</b>	<b>Завршени и предати пројекти до 30.09.2013. год.</b>
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>		
4.1.	10	4
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ ВАН ПОДРУЧЈА ГРАДА НИША</b>		
4.2.	1	0
<b>5. ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА</b>		
	<b>Број уговорених пројеката</b>	<b>Завршени и предати пројекти до 30.09.2013. год.</b>
<b>ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА ЗА ПОТРЕБЕ ГРАДА НИША</b>		
5.1.	21	8
<b>ОСТАЛА ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА – техничка контрола</b>		
5.2.	4	4
<b>6. УРБАНИСТИЧКО ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ</b>		
	<b>Број уговора за израду услова</b>	<b>Издати услови до 30.09.2013. гол.</b>
6.1.	275	255

## 2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ ОД 1. 1. ДО 30. 9. 2013. ГОДИНЕ

ЈП Завод за урбанизам се донетим Правилником о рачуноводственим политикама определио да у презентацији својих финансијских извештаја примењује Међународне рачуноводствене стандарде (МРС).

Информацију о финансијском положају пружа првенствено биланс стања, док се информације о успешности пружају у билансу успеха. Потпуну слику стања и успеха та два извештаја дају када се раде на начин и у условима за презентацију годишњег финансијског извештаја (Завршни рачун). Тада се извештаји презентирају два месеца од дана билансирања.

При изради овог извештаја поштовани су принципи МРС.

### I ПРИХОДИ:

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход, када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у предузеће, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавеза резултат те промене.

Степен завршености неке услуге може да се утврди прегледом извршеног посла (извештај) пружањем услуге до одређеног датума, као проценат укупних услуга које треба извршити и као сразмерни део насталих трошкова до одређеног датума у укупно процењеним трошковима извршења услуге.

Уважавајући напред наведене принципе, приходи за период 01.01. – 30.09.2013. године процењени су на **39.827.084** динара, од чега су приходи у другом кварталу (1.7.-30.9.) 14.136.669 динара.

Структура прихода је следећа:

(у 000)

Врста	Остварење у 2012.	План 2013.	Остварење 30.9.2013.	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
Пословни приходи (1+2+3+4)	99.964	108.000	39.621	99,48%	37
1. Послови за Град Ниш	50.884	75.000	24.319	61,06%	32
- ЈП Дирекција за изградњу Г.Ниша	50.884	75.000	24.319	61,06%	32
2. Планови за остале инвеститоре	39.486	27.500	10.854	27,25%	39
3. Урб.пројекти и др.послови	4.352	3.000	1.600	4,02%	53
4. Услови за летње баште, табле...	2.356	2.500	2.848	7,15%	114
5. Остали пословни и други прих.	2.886		206	0,52%	-
<b>Укупно:</b>	<b>99.964</b>	<b>108.000</b>	<b>39.827</b>	<b>100.00</b>	<b>37</b>

Динамичким планом израде просторно-планске и урбанистичке документације и остварења прихода за 2013. г. – квартално, на који је Управни одбор дао сагласност на Седници одржаној 4. јуна 2013.г., планирано је да се само у трећем кварталу оствари пословни приход у износу од 32.120.224 динара.

Планирани приход за трећи квартал није реализован јер до 30.9.2013.г. нису створени услови за закључивање уговора за израду ПДР-ова за потребе Оснивача (измена Програма уређивања и изградње са финансијским планом за 2013.г. усвојена

је на Скупштини града Ниша на Седници одржаној 02.10.2013.г.) и Комисија за планове није завршила сумирање јавног увида за ППР – ДРУГА ФАЗА за подучја ГО Нишка Бања, Црвени Крст и Пантелеј.

Структура прихода од УП, УТУ и осталих услуга (ред.бр. 3) је следећа: (у 000)

	Износ	%
- Урбанистички пројекти	<b>480</b>	<b>10,79</b>
- УТУ за привремено постављање рекламних табли, паноа и сл.	<b>816</b>	<b>18,34</b>
- УТУ за привремено постављање башти, киоска и сл.	<b>2.032</b>	<b>45,69</b>
- Остале услуге	<b>1.120</b>	<b>25,18</b>
<b>укупно:</b>	<b>4.448</b>	<b>100,00</b>

## II РАСХОДИ:

Према МРС расходи се признају у билансу успеха као смањење будуће економске користи која повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери. Момент плаћања обавезе није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документација, расходи за период 01.01.-30.09.2013. године, процењени су на **68.773.218** динара, од чега су расходи у трећем кварталу (1.7.-30.9.) 23.147.408 динара.

Основна структура расхода је: (у 000)

Н а з и в	Остварење 2012	План за 2013	Остварење 30.9.2013.	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	4.181	4.970	2.617	3,81	53
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	84.534	87.886	58.906	85,65	67
3. Амортизација	500	540	-	-	-
4. Остали пословни расходи	5.839	8.408	4.198	6,10	50
5. Финансијски и остали расходи	4.589	3.450	3.052	4,44	88
<b>Укупно:</b>	<b>99.643</b>	<b>105.254</b>	<b>68.773</b>	<b>100,00</b>	<b>65</b>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима, и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Управног 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 2013. годину, с тим да није извршено планирано повећање платног фонда, услед проблема са текућом ликвидношћу.

**Месечни износ средстава (маса) за исплату зарада није повећавана од јула месеца 2011. године.**

Остали расходи су нижи у односу на планиране расходе за 2013. годину.

Расходи материјала износе 53%, а остали пословни расходи износе 50% од планираних расхода на годишњем нивоу. Настављено је са преузимањем потребних мера штедње у циљу очувања текуће ликвидности, с тим да се води рачуна да исте не смеју да угрозе континуитет процеса рада на изради планских докумената.

Расходи камата по кредиту представљају значајно оптерећење на страни укупних расхода, јер учествују са 4,44% у укупним расходима, односно са 30,93% у односу на укупне расходе без расхода зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

Расходи материјала обухватају следеће врсте расхода:			(у 000)
Н а з и в	Износ	%	
1	2	3	
1. Канцеларијски и остали материјал	1.001	38,24	
2. Ситан инвентар	47	1,78	
3. Гориво за моторна возила	748	28,60	
4. Електрична енергија	258	9,89	
5. Даљинско грејање	563	21,49	
<b>Укупно:</b>	<b>2.617</b>	<b>100,00</b>	

Остали пословни расходи имају следећу структуру:			(у 000)
В р с т а	Износ	%	
- ПТТ и транспортни трошкови	389	9,43	
- Услуге одржавања објекта и опреме	303	7,34	
- Реклама и пропаганда	46	1,11	
- Комуналне услуге	204	4,95	
- Репрезентација	429	10,38	
- Осигурање	190	4,60	
- Платни промет	297	7,19	
- Чланарине	60	1,45	
- Порези и доприноси	631	15,29	
- Семинари, додатно и стручно усавршавање запослених	126	3,06	
- Службене новине, стручна литература и сл.	259	6,27	
- Спољна сарадња	-	-	
- остале таксе, сагласности и лиценце	455	11,03	
- Разни расходи (услуге на изради учинака, закупнине, сајмови, корицење елабората и др.)	738	17,88	
<b>Укупно:</b>	<b>4.129</b>	<b>100,00</b>	

### III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима од **39.827.084** динара и расходима од **68.773.218** динара, у извештајном периоду (1.1.-30.9.) остварен је **губитак** од **28.946.134** динара. У трећем кварталу остварени су приходи у износу од 14.136.669 динара и расходи у износу од 23.147.408 динара, по ком основу је остварен губитак у трећем кварталу у износу од 9.010.738 динара. Програмом пословања за 2013. годину планирано је остваривање добити у износу од 2.745.236 динара.

Процена је да ће расходи у четвртном полугодишту благо да расту у односу на расходе у првом, другом и трећем кварталу 2013. године, те је процена да ће укупни расходи за 2013. годину износити око 93.000.000 динара.

Завршетком послова за потребе оснивача у четвртном кварталу треба да се оствари приход:

- од израде ППР ДРУГА ФАЗА 8.880.110 динара;
- од израде ПДР по новим уговорима 24.972.726 динара;
- од израде техничке документације 3.557.636 динара.

Процењена вредност прихода у другој половини 2013.г. по основу завршетка делова посла на изради планске документације за потребе осталих инвеститора са којима Завод од раније има закључене уговоре износи око 12.282.752 динара.

Значајан део овог прихода условљен је радом републичких комисија, на којима се разматрају ПП ППН слива акумулације Селова (5.770.000 динара), ППР Прокупља (386.740 динара) и ППР Куршумлије (1.921.000 динара), који ће бити послат републичкој комисији након свођења јавног увида.

Завод очекује да се наведени планирани приход за четврти квартал оствари у целости (49.693.224 динара), те би тако укупан приход у 2013. години био остварен у износу од најмање 89.520.000 динара.

Разматра се могућност да се са ЈП Дирекција за изградњу града Ниша изврши анексирање уговора за израду ГП за изградњу обданишта и основне школе у улици Деспота Ђурђа, која није доставила неопходну документацију за израду ГП. Завод жели да ова два уговора делимично реализује (50%), те да по том основу оствари приход у износу од 3.355.300.

На тај начин би укупан приход био остварен у износу око 92.875.000 динара, што би уз даљу рационализацију расхода омогућило да Завод у 2013.г. оствари позитиван финансијски резултат.

### IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ:

**Доспела потраживања** од купаца за извршене послове на дан 30.09.2013. године износе 21.595.221 динара, и то:

- Општина Бела Паланка 2.222.719 динара
- Општина Житорађа 2.106.220 динара
- Општина Прокупље 10.132.564 динара
- ЈП Дирекција за изградњу града Ниша 4.697.600 динара
- ЈП Дирекција за изградњу опш.Куршумлија 2.210.400 динара
- ЕИ Холдинг корпорација Ниш 35.000 динара
- ПЕРИ АРТ Београд 6.564 динара
- Папир сервис ФХБ доо Београд 1.118 динара
- Миодраг Станковић, Ниш 63.992 динара
- ГО Медиана 29.420 динара
- СИБ Инвест доо, Ниш 89.624 динара

Наплата доспелих потраживања представља највећи проблем Завода, и директно утиче на текућу ликвидност, као и на обезбеђивања неопходних услова за очување континуитета процеса рада на изради планских докумената.

Укупан прилив средстава на текући рачун Завода у периоду од 1.1.-30.9. износи 77.435.658 динара, од чега су уплате ЈП Дирекција за изградњу града Ниша 35.457.190 динара.

Одлив средстава по основу исплате доспелих обавеза у истом периоду износи 77.496.558 динара, од чега је искоришћено за исплату зарада 51.271.880 динара, за исплату ПДВ-а 11.433.159 динара, а за исплату добављача 8.296.523 динара (од чега је камата плаћена АИК Банци 3.063.188 динара).

Због лошег прилива средстава у јануару месецу (само 2.669.489 динара), Завод није био у могућности да благовремено измири обавезу по основу ПДВ-а за децембар 2012.г., која је доспела 10.01.2013.г. у износу од 4.365.171 динара. Исплата пдв-а је вршена сукцесивно у зависности од прилива средстава, а коначно је исплаћен 1.2.2013.г.

Због наведеног, у јануару 2013.г. нису вршене друге исплате, па ни исплате зарада, као ни исплата социјалних доприноса на минималне зараде за децембар 2012.г., што је накнадно учињено у фебруару 2013.г.

У мају су исплаћене заостале зараде из првог квартала, па је тако у првој половини 2013.г. извршена исплата зарада за шест месеци (од 2. дела за новембар 2012.г. закључно са првим делом за мај 2013.г.).

У јулу 2013.г. извршена је исплата само  $\frac{1}{2}$  зараде – аконтација за јун 2013.г. До 30.9. извршена је исплата 2.дела зарада за мај и јун и аконтација за јул и август, тако да се запосленима дугује још  $\frac{1}{2}$  зараде за јули (уз  $\frac{1}{2}$  зараде још из 2010.г.).

По уговорима о изради ПГР за подручја градских општина на територији Града Ниша (ДРУГА ФАЗА) Дирекција је закључно са 30.9. исплатила уговорене авансе (остао је дуг од 145.159 динара, која су блокадом рачуна Дирекције 8.3.2013.г. скинута у корист извршног повериоца) Дирекција заводу дугује на име реализованих послова на изради техничке документације 4.697.600 динара.

Наплаћена су потраживања од општина Бабушница и Сокобања која датирају из ранијег периода, а односе се на израду просторних планова за наведене општине. Општина Житорађа по истом основу дугује Заводу 2.035.500 динара још од априла 2011.г. Општина је са надлежним министарством имала закључен уговор о суфинансирању израде просторног плана. Министарство је у првом кварталу 2013.г. обавестило Општину да не може да испуни своје обавезе, па је руководство Завода у више наврата обавило разговоре са Председником Општине Житорађа. Очекујемо да се ово потраживање наплати у четвртном кварталу 2013.г. и да се средства искористе за исплату обавеза према запосленим из 2012.г. (отпремнине, јубиларне награде, поклони деци запослених поводом нове године) и солидарних помоћи по решењима из 2013.г.

Са Министром рударства и просторног планирања и представницима коалиционе власти у Општини Прокупље постигнут је усмени договор да Министарство након усвајања и објављивања ПГР Прокупља помогне Општини да измири дуг који по наведеном основу има према Заводу. Завод планира да ова средства добије у трећем кварталу 2013.г. и да их искористи за измирење дела дуга по кредиту који има код АИК Банке АД Ниш.

Општине Куршумлија и Бела Паланка измирују своје обавезе сходно финансијским могућностима. Очекујемо да се и ова потраживања у целости наплате у четвртном кварталу 2013.г.



Завод је, након спроведеног отвореног поступка јавне набавке, поново закључио Уговор о кредиту са АИК Банком А.Д. Ниш, на износ од 20.000.000 динара, са роком доспећа од 12 месеци. Расходи камате по овом сонову (1,7% месечно) оптерећиваће пословање Завода и у будућем периоду.

Укупне текуће обавезе из пословања, без пасивних временских разграничења, на дан 30.09.2013.године износе 54.174.860 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Обавезе по уговору о лизингу	446.365 динара
- Обавезе по револвинг кредиту (АИК Банка)	20.000.000 динара
- Обавезе по основу примљених аванса	11.432.993 динара
- Обавезе према добављачима и остале обавезе	3.245.545 динара
- Обавезе према запосленима – зараде	12.351.713 динара
(други део за јул и август зарада за септембар 2013..)	
- Обавезе према запосленима – бол. на терет фондова	1.048.314 динара
- Обавезе према запосленима – нето накнаде	4.198.229 динара
(отпремнине, солидарна помоћ, јубиларне награде, превоз, дневнице, поклоди деци за Н. Годину и сл.)	
- Обавезе према физичким лицима – нето по уговорима	252.605 динара
(уг. о доп.раду, уг. о привр. и повременим пословима, уг. о делу, накнаде члановима УО и НО и сл.)	
- Порези и доприноси на накнаде запосленима и лицима по уговорима	437.445 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	680.515 динара
- Остале обавезе	81.136 динара

Обавезе по основу уговора о лизингу за набавку путничког возила износе 446.365 динара. Ове обавезе се усклађују са курсом евра на дан исплате рате. У 2013. години редовно су исплаћиване месечне рате (9 рате у укупном износу од 274.209 динара), а треба извршити исплату још три рате до краја 2013. године. Обавезе за рате које терете период од 2014. године износе 360.287 динара.

Обавезе по основу примљених аванса су значајни у структури обавеза, и износе 11.432.993 динара, са ПДВ-ом. Највећи део обавеза односи се на авансе примљене од ЈП Дирекција за озградњу града Ниша у износу од 8.350.335 динара. Ова неновчана обавеза извршиће се реализацијом послова из уговора по коме је и примљен, што је и гаранција остварења прихода.

Обавезе према добављачима износе 3.245.545 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- ЈКП Градска топлана Ниш	844.672 динара
- Амбасадор сервис Ниш	111.376 динара
- ЈКП Обједињена наплата Ниш	225.548 динара
- ЈКП Наиссус Ниш	99.538 динара
- ЈКП МЕДИАНА Ниш	98.849 динара
- АИК Банка А.Д. Ниш	170.000 динара

- Компанија Дунав осигурање АД Београд	166.916 динара
- Народне новине Ниш	146.825 динара
- Србија Турист Ниш	164.890 динара
- Удружење урбаниста Србије Београд	100.000 динара
- Аутоцентар КРУНИЋ Ниш	81.331 динара
- „БРОКЕР“ доо Ниш	204.804 динара
- ДАБИС Ниш	112.131 динара
- „Јаков систем“ доо Ниш	140.726 динара

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 90.000 динара, а укупно износе 577.939 динара.

Завод, упркос тешкој финансијској ситуацији, успева да уредно измирује нове обавезе према добављачима које се пријављују у систем РИНО код Министарства финансија - Управе за трезор.

Динамика исплата обавезе по основу зарада запосленима описана је на стр. 5, у делу прилива и одлива средстава са текућег рачуна.

Доспеле обавезе према запосленима по основу других примања на дан 30.09.2013. године износе 4.198.229 динара – нето без пореза и доприноса, а састоје се из следећих обавеза:

- новчана давања деци запослених поводом Нове 2013. Године
- дневнице за службени пут у земљи и иностранству, и накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада: од јануара 2013. године
- обавезе по основу јубиларних награда, отпремнина по решењима за 2012. и 2013.г.
- обавезе по основу солидарне помоћи по решењима почев од маја 2013.г.

Доспеле обавезе према физичким лицима по основу уговора о допунском раду и по основу накнада члановим УО на дан 30.09.2013. године износе 252.605 динара – нето без пореза и доприноса, и састоје се из следећих обавеза:

- накнаде по уговорима за јул, август и септембар 2013. г.,
- накнаде члановима УО и НО за јул, август и септембар 2013.г.

Обавеза по основу пдв-а за месец септембар 2013. године у износу од 680.515 динара исплаћена је 15.10.2013.године.

## V ИНВЕСТИЦИЈЕ:

ЈП Завод за урбанизам Ниш у првом кварталу 2013.. године није имао инвестиционе активности, осим што су из планираних средстава за инвестиције у 2013.години извршене исплате рата по уговору о лизингу за набавку путничког возила (уговор из 2010.године), у укупном износу од 274.209 динара.

Завод је у обавези да у 2013.г. обезбеди средства и изврши набавку недостајућег легализованог софтвера, у циљу испуњења захтева у поступку контроле од стране инспектора Пореске управе, за шта је програмом пословања предвиђено 3.000.000 динара, што још увек није у могућности да учини.

## VI - ТЕКУЋА ЛИКВИДНОСТ –

Обезбеђивање текуће ликвидности уназад три године представља један од најтежих задатака за руководство Завода.

Због изузетног значаја који текућа ликвидности има за обезбеђивање неопходних услова за несметано обављање процеса рада, у ранијем периоду је извршена анализа фактора који битно утичу на исту, из које се јасно види да је проблем са текућом ликвидношћу објективно условљен.

Утицај тих фактора у извештајном периоду је изузетно неповољан, што се види из четири основна податка приказана у извештају:

Износ укупног прихода	<b>39.827.084 динара</b>
Износ укупних расхода	<b>68.773.218 динара</b>
Укупан износ наплате финансијских средстава	<b>77.435.658 динара</b>
Укупан износ исплаћених обавеза	<b>77.496.558 динара</b>

Резултат оваквих диспропорција је да:

- услед смањења адекватног прилива средстава долази до повећања неизмирених обавеза, пре свега према запосленима, и
- услед смањења прихода долази до смањења доспелих потраживања која могу да се наплате у будућем периоду, што ће додатно отежати пословање у скоријем периоду.

Коефицијент покрића обавеза расположивим средствима и доспелим потраживањима на дан 30.9.2013.г. износи 0,475 (47,5%) , а 1.1.2013.г. износио је 0,993 (99,3%).

**Главни терет пословања у последњем кварталу, као и у последње три године, сносне запослени, којима се на дан 30.09.2013.г. дугује укупно 17.598.256 динара. Уз то треба истаћи да зараде нису повећаване још од месеца јула 2011. године, иако је програмима пословања то било предвиђено.**

Стога сматрамо да је у будућем периоду неопходно интензивирати активности које би довеле до адекватног финансијског сагледавања обављања делатности просторног и урбанистичког планирања. Због значаја и природе делатности (делатност од јавног интереса), битно питање које посебно треба да узму у разматрање представници оснивача, са циљем да се изнађе дугорочно стратешко решење, које би омогућило да се трајно отклони главни узрок нестабилне финансијске ситуације у Заводу - месечне диспропорције прихода и прилива, са једне стране, и расхода и исплата доспелих обавеза, са друге стране.



**ЈЗ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ  
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОБОРА,**

**\* Мирослав ИВИЋ, дипл.инж.грађ.**



**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА ПЕРИОД 1. ЈАНУАР - 30. ЈУН 2013. ГОДИНЕ**

## ИЗВЕШТАЈ

### О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ ЗА ПЕРИОД 1. ЈАНУАР - 30. ЈУН 2013. ГОДИНЕ

Реализација Програма пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2013. годину (Програм усвојен на Управном одбору 17.12.2012. године и ступио на снагу давањем сагласности Скупштине града Ниша 12.02.2013. године) за извештајни период, исказује се кроз два дела:

- I Извештај о изради докумената просторног и урбанистичког планирања и урбанистичко - техничких докумената ,
- II Преглед прихода и расхода

#### I ИЗВЕШТАЈ О ИЗРАДИ ДОКУМЕНАТА ПРОСТОРНОГ И УРБАНИСТИЧКОГ ПЛАНИРАЊА И УРБАНИСТИЧКО - ТЕХНИЧКИХ ДОКУМЕНАТА

ЛП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ	ТАБЕЛА 1_ПЛАНСКИ ДОКУМЕНТИ у процедури израде
квартални извештај	пресек стања на дан 30.06.2013. год.

НАЗИВ ПЛАНА	РЕАЛИЗАЦИЈА
<b>1. ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ</b>	
1.1. ППППН слива акумулације Селова	Припрема Нацрта плана за предају Комисији за планове надлежног министарства.

**2. ПЛАНОВИ ГЕНЕРАЛНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ****ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША**

2.1.	ПГР подручја ГО Пантелеј – II фаза	Нацрт плана разматран и усвојен на Комисији за планове града Ниша
2.2.	ПГР подручја ГО Палилула – II фаза	Нацрт плана разматран и усвојен на Комисији за планове града Ниша
2.3.	ПГР подручја ГО Црвени Крст – II фаза	Нацрт плана разматран и усвојен на Комисији за планове града Ниша
2.4.	ПГР подручја ГО Нишка Бања – II фаза	Нацрт плана разматран и усвојен на Комисији за планове града Ниша (10.7.2013.)
<b>ОСТАЛИ ПЛАНОВИ</b>		
2.5.	ПГР Бабушнице	Нацрт плана је разматран на Комисији за планове надлежног министарства и чека се извештај са исте
2.6.	ПГР Куршумлије	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за јули 2013. год.
2.7.	ПГР Куршумлијске Бање	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за јули 2013. год.
2.8.	ПГР Сијаринске Бање	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за јули 2013. год.
2.9.	ПГР Беле Паланке	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи
2.10.	ПГР Димитровграда	Нацрт плана упућен Министарству на сагласност по члану 33. Закона о планирању и изградњи
2.11.	ПГР Сврљига	Нацрта плана се налази на јавном увиду до 17.7.2013.
2.12.	ПГР Прокупља	Завршено је свођење јавног увида Нацрта плана на Комисији за планове општине Прокупље и чека се извештај са исте
2.13.	ПГР Трговишта	Нацрта плана се налази на јавном увиду
2.14.	ПГР Житорађе	У току је израда Концепта плана

**3. ПЛАНОВИ ДЕТАЉНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ****ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША**

3.1.	ПДР комплекса "К3" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Чекају се услови ЈП ПUTEВА Србије да би се наставило на изради Нацрта плана
3.2.	ПДР комплекса "К4" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Припрема елабората за усвајање на Скупштини града Ниша
3.3.	ПДР комплекса "К1" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Припрема елабората за усвајање на Скупштини града Ниша
3.4.	ПДР одморишта Трупале тип II - лево на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75, деоница Београд-Ниш	Усвојена је нова Одлука о изради планског документа
3.5.	ПДР пословно-производно-трговинског комплекса на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75	У току је израда Концепта плана
3.6.	Измене и допуне ПДР колектора од насеља 9. мај до нишавског колектора	Нацрт плана је разматран на Комисији за планове града Ниша и чека се извештај са исте
3.7.	ПДР пута "Плоче - Бојанине воде"	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана.
3.8.	ПДР скијалишта "Бојанине воде" на Сувој планини	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана.
3.9.	ПДР дела државног пута Р-214	У току је израда Нацрта плана
3.10.	ПДР комплекса трафостанице 110/10 kV "Ниш 6" са прикључним двоструким далеководом 110 Kv у Нишу	Чека се потписивање уговора од стране ЈП "Електро мрежа Србије" Београд као наручиоца. ПД за дистрибуцију електричне енергије "ЈУГОИСТОК" д.о.о. Ниш, као други наручиоц, је потписао уговор.
3.11.	ПДР насеља "9. мај СЕВЕР" у делу Новопланиране улице у Нишу	Због промене планског основа (нови ГУП) план је од стране Комисије за планове процедурално враћен на израду новог Концепта плана.
3.12.	ПДР резервоарског простора четврте висинске зоне - југ на локацији "Марково кале" у Нишу	Предат Нацрт плана надлежној управи.

<b>ОСТАЛИ ПЛАНОВИ</b>		
3.13.	ПДР "Центар Г" у Блацу	Завршено је свођење јавног увида Нацрт плана на Комисији за планове општине Блаце и чека се извештај са исте.
3.14.	ПДР "Индустријске зоне Трговиште" у Трговишту	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за јули 2013. год
3.15.	ПДР "Спортско рекреативног центра Трговиште" у Трговишту	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за јули 2013. год.
3.16.	ПДР индустријске зоне "Мурица" у Белој Паланци	План је усвојен на Скупштини општине Бела Паланка.
3.17.	ПДР граничног прелаза "Рибарци" у Општини Босилеград	Нацрт плана разматран и усвојен на Комисији за планове општине Босилеград.
3.18.	ПДР индустријске зоне "Мраморско брдо" у Општини Мерошина	Припрема Концепта плана за предају надлежној управи.
<b>4. УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ</b>		
<b>Број уг.пројеката (2012. и 2013.)</b>		<b>Завршени и предати пројекти до 30.06.2013. год.</b>
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>		
4.1.	10	0
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ ВАН ПОДРУЧЈА ГРАДА НИША</b>		
4.2.	1	0
<b>5. ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА</b>		
<b>Број уговорених пројеката</b>		<b>Завршени и предати пројекти до 30.06.2013. год.</b>
<b>ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА ЗА ПОТРЕБЕ ГРАДА НИША</b>		
5.1.	14	8
<b>ОСТАЛА ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА</b>		
5.2.	2	0
<b>6. УРБАНИСТИЧКО ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ</b>		
<b>Број уговора за израду услова</b>		<b>Издати услови до 30.06.2013. год.</b>
6.1.	167	134



## 2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ ОД 1.1. ДО 30.6. 2013. ГОДИНЕ

ЈП Завод за урбанизам се донетим Правилником о рачуноводственим политикама определио да у презентацији својих финансијских извештаја примењује Међународне рачуноводствене стандарде (МРС).

Информацију о финансијском положају пружа првенствено биланс стања, док се информације о успешности пружају у билансу успеха. Потпуну слику стања и успеха та два извештаја дају када се раде на начин и у условима за презентацију годишњег финансијског извештаја (Завршни рачун). Тада се извештаји презентирају два месеца од дана билансирања.

При изради овог извештаја поштовани су принципи МРС.

### I ПРИХОДИ:

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход, када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у предузеће, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавеза резултат те промене.

Степен завршености неке услуге може да се утврди прегледом извршеног посла (извештај) пружањем услуге до одређеног датума, као проценат укупних услуга које треба извршити и као сразмерни део насталих трошкова до одређеног датума у укупно процењеним трошковима извршења услуге.

Уважавајући напред наведене принципе, приходи за период 01.01. – 30.06.2013. године процењени су на **25.690.414** динара, од чега су приходи у другом кварталу (1.4.-30.6.) 23.553.513 динара.

Структура прихода је следећа:

(у 000)

Врста	Остварење у 2012.	План 2013.	Остварење 30.6.2013.	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
Пословни приходи (1+2+3+4)	99.964	108.000	25.484	99,20	24
1. Послови за Град Ниш	50.884	75.000	17.839	69,44	24
- Град					
- Дирекција	50.884	75.000	17.839	69,44	24
2. Планови за остале инвеститоре	39.486	27.500	6.159	23,97	22
3. Урбанистички пројекти	4.352	3.000			
4. Услови за летње баште, табле...	2.356	2.500	1.486	5,79	59
5. Остали пословни и други прих.	2.886		206	0,80	-
<b>Укупно:</b>	<b>99.964</b>	<b>108.000</b>	<b>25.690</b>	<b>100.00</b>	<b>24</b>

Динамичким планом израде просторно-планске и урбанистичке документације и остварења прихода за 2013. г. – квартално, на који је Управни одбор дао сагласност на Седници одржаној 4. јуна 2013.г., планирано је да се само у другом кварталу оствари пословни приход у износу од 24.555.359 динара.

Планирани приход од завршетак фаза послова на изradi ППР подручја ГО Нишка Бања – друга фаза (2.937.213 динара) и ППР Сијаринска бања (Нацрт 948.500 динара) остварени су у првој половини месеца јула 2013.г.

Структура прихода од УП, УТУ и осталих услуга (ред.бр. 3) је следећа: (у 000)

	Износ	%
- Урбанистички пројекти	-	-
- УТУ за привремено постављање рекламних табли, паноа и сл.	<b>443</b>	<b>29,81</b>
- УТУ за привремено постављање башти, киоска и сл.	<b>1.043</b>	<b>70,19</b>
- Остале услуге	-	-
<b>укупно:</b>	<b>1.486</b>	<b>100,00</b>

## II РАСХОДИ:

Према МРС расходи се признају у билансу успеха као смањење будуће економске користи која повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери. Момент плаћања обавезе није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документација, расходи за период 01.01.-30.06.2013. године, процењени су на **45.625.810** динара, од чега су расходи у другом кварталу (1.4.-30.6.) 23.634.854 динара.

Основна структура расхода је: (у 000)

Н а з и в	Остварење 2012	План за 2013	Остварење 30.6.2013.	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	4.181	4.970	1.583	3,47	32
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	84.534	87.886	39.286	86,11	45
3. Амортизација	500	540	-	-	-
4. Остали пословни расходи	5.839	8.408	2.702	5,92	32
5. Финансијски и остали расходи	4.589	3.450	2.054	4,50	60
<b>Укупно:</b>	<b>99.643</b>	<b>105.254</b>	<b>45.626</b>	<b>100,00</b>	<b>43</b>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима, и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Управног 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 2013. годину, с тим да није извршено планирано повећање платног фонда, услед проблема са текућом ликвидношћу.

**Месечни износ средстава (маса) за исплату зарада није повећавана од јула месеца 2011. године.**

Сви остали расходи значајно су нижи у односу на планиране расходе за 2013. годину.

Расходи материјала и остали пословни расходи износе 32%, а остали пословни расходи износе такође 32% од планираних расхода на годишњем нивоу. Настављено је са преузимањем опсежних мера штедње у циљу очувања текуће ликвидности, с тим да се води рачуна да исте не смеју да угрозе континуитет процеса рада на изради планских докумената.

Расходи камата по кредиту представљају значајно оптерећење на страни укупних расходи, јер учествују са 4,5% у укупним расходима, односно са 32,40% у односу на укупне расходе без расхода зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

Расходи материјала обухватају следеће врсте расхода:			(у 000)
Н а з и в	Износ	%	
1	2	3	
1. Канцеларијски и остали материјал	590	37,23	
2. Ситан инвентар	19	1,20	
3. Гориво за моторна возила	442	27,93	
4. Електрична енергија	179	11,28	
5. Даљинско грејање	354	22,36	
<b>Укупно:</b>	<b>1.583</b>	<b>100,00</b>	

Остали пословни расходи имају следећу структуру:			(у 000)
В р с т а	Износ	%	
- ПТТ и транспортни трошкови	281	10,51	
- Услуге одржавања објекта и опреме	167	6,25	
- Реклама и пропаганда	6	0,22	
- Комуналне услуге	136	5,10	
- Репрезентација	259	9,69	
- Осигурање	180	6,73	
- Платни промет	103	3,86	
- Чланарине	40	1,50	
- Порези и доприноси	436	16,32	
- Семинари, додатно и стручно усавршавање запослених	126	4,73	
- Службене новине, стручна литература и сл.	149	5,60	
- Спољна сарадња	130	4,87	
- остале таксе, сагласности и лиценце	278	10,41	
- Разни расходи (услуге на изради учинака, закупнине, сајмови, корицење елабората и др.)	379	14,19	
<b>Укупно:</b>	<b>2.670</b>	<b>100,00</b>	

### III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима од **25.690.414** динара и расходима од **45.625.810** динара, у извештајном периоду (1.1.-30.6.) био би остварен **губитак** од **19.935.396** динара. У другом кварталу остварени су приходи у износу од 23.553.513 динара и расходи у износу од 23.634.854 динара, по ком основу би био остварен губитак у другом кварталу у износу од 81.341 динара. Програмом пословања за 2013. годину планирано је остваривање добити у износу од 2.745.236 динара.

Процена је да ће расходи у другом полугодишту благо да расту у односу на расходе у првом полугодишту 2013. године, те би укупни расходи за 2013. годину износили око 93.000.000 динара.

Завршетком послова на изради ППР-ова ДРУГА ФАЗА, за потребе Оснивача, у трећем кварталу треба да се оствари приход од 14.706.615 динара.

За потребе Оснивача Завод израђује и техничку документацију, где такође очекује да у трећем и четвртном кварталу након завршетка уговорених послова оствари приход од 9.312.700 динара.

Завод као обрађивач треба да закључи уговоре о изради планова за потребе града за које је Скупштина донела одлуке о изради у минулом периоду. Вредност ових послова по калкулацији цена износи 35.289.182 динара са пдв-ом. Завод очекује да након закључења уговора, у другом полугодишту оствари приход од реализације ових послова у износу од 18.173.856 динара. Износ прихода и прилива средстава по овом основу зависиће од услова из уговора који Завод треба да закључи са Наручиоцем.

#### **Закључивање и реализација ових уговора од пресудног је значаја за пословање завода у 2013. години.**

Процењена вредност прихода у другој половини 2013.г. по основу завршетка делова посла на изради планске документације за потребе осталих инвеститора са којима Завод од раније има закључене уговоре износи око 20.000.000 динара.

Завод очекује да убрзо закључи нове уговоре са трећим лицима, по ком основу би у 2013.г. остварио приход још око 5.000.000 динара, те се очекује да укупан приход у 2013. години биде остварен у износу око 93.000.000 динара.

Завод би на овај начин успео да позитивно послује и у 2013.години.

Постоји реална потреба Града Ниша да у другом полугодишту 2013.г. отпочне израду планова генералне регулације за делове подручја градских општина на територији Града Ниша – ТРЕЋА ФАЗА. Међутим, за ове послове нису буџетом Града и Програмом уређивања и изградње са финансијским планом за 2013.г. предвиђена финансијска средства, те ће се закључивању уговора приступити тек након измене наведених докумената од стране Скупштине Града Ниша.

#### IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ:

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 30.06.2013. године износе 26.069.000 динара, и то:

- Општина Бела Паланка	3.975.462 динара
- Општина Димитровград	658.000 динара
- Општина Житорађа	2.035.500 динара
- Општина Прокупље	10.132.564 динара
- ЈП Дирекција за изградњу града Ниша	3.912.934 динара
- ЈП Дирекција за изградњу опш. Куршумлија	4.610.400 динара
- Општина Рашка	171.000 динара
- „Platinum properties“ доо Београд	466.866 динара
- ЕИ Холдинг корпорација Ниш	35.000 динара
- ПЕРИ АРТ Београд	6.564 динара
- Папир сервис ФХБ доо Београд	718 динара
- Миодраг Станковић, Ниш	63.992 динара

Наплата доспелих потраживања представља највећи проблем Завода, и директно утиче на текућу ликвидност, као и на обезбеђивања неопходних услова за очување континуитета процеса рада на изради планских докумената.

Укупан прилив средстава на текући рачун Завода у периоду од 1.1.-30.6. износи 54.969.041 динара, од чега су уплате ЈП Дирекција за изградњу града Ниша 27.111.075 динара.

Одлив средстава по основу исплате доспелих обавеза у истом периоду износи 55.128.429 динара, од чега је искоришћено за исплату зарада 36.142.883 динара, за исплату ПДВ-а 8.544.687 динара, а за исплату добављача 5.524.169 динара (од чега је камата плаћена АИК Банци 1.952.182 динара).

Због лошег прилива средстава у јануару месецу (само 2.669.489 динара), Завод није био у могућности да благовремено измири обавезу по основу ПДВ-а за децембар 2012.г., која је доспела 10.01.2013.г. у износу од 4.365.171 динара. Исплата пдв-а је вршена sukcesивно у зависности од прилива средстава, а коначно је исплаћен 1.2.2013.г.

Због наведеног, у јануару 2013.г. нису вршене друге исплате, па ни исплате зарада, као ни исплата социјалних доприноса на минималне зараде за децембар 2012.г., што је накнадно учињено у фебруару 2013.г.

У мају су исплаћене заостале зараде из првог квартала, па је тако у првој половини 2013.г. извршена исплата зарада за шест месеци (од 2. дела за новембар 2012.г. закључно са првим делом за мај 2013.г.).

Завод је у 2012. години закључио са Дирекцијом уговоре о изради ППР за подручја градских општина на територији Града Ниша (ДРУГА ФАЗА). За послове у 2013.г. у укупном износу од 35.308.206 динара уговорена је исплата у виду бескаматног аванса у седам једнаких месечних рата, почев од месеца јануара 2013. године. **По овом основу, на дан 30.06.2013.г. Дирекција Заводу дугује 5.691.275 динара.**

Наплаћена су потраживања од општина Бабушница и Сокобања која датирају из ранијег периода, а односе се на израду просторних планова за наведене општине. Општина Житорађа по истом основу дугује Заводу 2.035.500 динара још од априла 2011.г. Општина је са надлежним министарством имала закључен уговор о суфинансирању израде просторног плана. Министарство је у првом кварталу 2013.г. обавестило Општину да не може да испуни своје обавезе, па је руководство Завода у

Обавезе према добављачима износе 3.284.214 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- ЈКП Градска топлана Ниш	603.851 динара
- Амбасадор сервис Ниш	110.296 динара
- ЈКП Обједињена наплата Ниш	175.017 динара
- АИК Банка А.Д. Ниш	306.976 динара
- Компанија Дунав осигурање АД Београд	217.813 динара
- Народне новине Ниш	154.825 динара
- Србија Турист Ниш	164.890 динара
- Удружење урбаниста Србије Београд	100.000 динара
- Аутоцентар КИТАНОВИЋ Ниш	110.719 динара
- „БРОКЕР“ доо Ниш	273.184 динара
- ДАБИС Ниш	135.346 динара
- „Јаков систем“ доо Ниш	239.944 динара

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 100.000 динара, а укупно износе 591.353 динара.

Обавезе по основу зарада запосленима извршаване су сходно приливу новчаних средстава. У јануару 2013.г. није извршена исплата зарада, али је зато у мају извршена исплата заосталих зарада, тако да је у првих шест месеци исплаћено шест зарада (од другог дела за новембар 2012. закључно са аконтацијом за мај 2013.г.). Касни се са исплатом половине зараде запосленима, још од јула месеца 2010. године .

Доспеле обавезе према запосленима по основу других примања на дан 30.06.2013. године износе 3.221.276 динара, а састоје се из следећих обавеза:

- новчана давања деци запослених поводом Нове 2013. Године
- дневнице за службени пут у земљи и иностранству, и накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада од јануара 2013. године
- обавезе по основу јубиларних награда, отпремнина по решењима за 2012. и 2013.г.
- обавезе по основу солидарне помоћи по решењима почев од маја 2013.г.

Доспеле обавезе према физичким лицима по основу уговора о делу, уговора о допунском раду, уговора о првврсмним и повврсмним пословима, и по основу накнада члановим УО и НО на дан 30.06.2013. године износе 405.056 динара, и састоје се из следећих обавеза:

- накнаде по уговорима за јун 2013. г.,
- накнаде члановима УО и НО за мај и јун 2013.г.

Обавеза по основу пдв-а за месец јун 2013. године у износу од 1.150.118 динара исплаћена је 15.07.2013.године.

## **V ИНВЕСТИЦИЈЕ:**

ЈП Завод за урбанизам Ниш у првом кварталу 2013. године није имао инвестиционе активности, осим што су из планираних средстава за инвестиције у 2013. години извршене исплате рата по уговору о лизингу за набавку путничког возила (уговор из 2010.године), у укупном износу од 181.543 динара.

Завод је у обавези да у 2013.г. обезбеди средства и изврши набавку недостајућег легализованог софтвера, у циљу испуњења захтева у поступку контроле од стране инспектора Пореске управе, за шта је програмом пословања предвиђено 3.000.000 динара.

## VI - ТЕКУЋА ЛИКВИДНОСТ –

Обезбеђивање текуће ликвидности уназад три године представља један од најтежих задатака за руководство Завода.

Због изузетног значаја који текућа ликвидности има за обезбеђивање неопходних услова за несметано обављање процеса рада, у ранијем периоду је извршена анализа фактора који битно утичу на исту, из које се јасно види да је проблем са текућом ликвидношћу објективно условљен.

Утицај тих фактора у првој половини 2013.г. је изузетно неповољан, што се види из четири основна податка приказана у извештају:


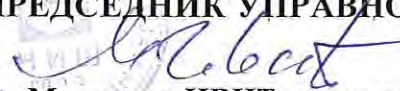
Износ укупног прихода	<b>25.690.414 динара</b>
Износ укупних расхода	<b>45.625.810 динара</b>
Укупан износ наплате финансијских средстава	<b>54.969.041 динара</b>
Укупан износ исплаћених обавеза	<b>55.128.429 динара</b>

Резултат оваквих диспропорција је да:

- услед смањења адекватног прилива средстава долази до повећања неизмирених обавеза, пре свега према запосленима, и
- услед смањења прихода долази до смањења доспелих потраживања која могу да се наплате у будућем периоду, што ће додатно отежати пословање у скоријем периоду.

**Главни терет пословања у последњем кварталу, као и у последње три године, сnose запослени, којима се на дан 30.06.2013.г. дугује укупно 12.992.014 динара. Уз то треба истаћи да зараде нису повећаване још од месеца јула 2011. године, иако је програмима пословања то било предвиђено.**

Стога сматрамо да је у будућем периоду неопходно интензивирати активности које би довеле до адекватног финансијског сагледавања обављања делатности просторног и урбанистичког планирања. Због значаја и природе делатности (делатност од јавног интереса), битно питање које посебно треба да узму у разматрање представници оснивача, са циљем да се изнађе дугорочно стратешко решење, које би омогућило да се трајно отклони главни узрок нестабилне финансијске ситуације у Заводу - месечне диспропорције прихода и прилива, са једне стране, и расхода и исплата доспелих обавеза, са друге стране.

**ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ  
ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОБОРА,**  
  
**Мирослав ИВИЋ, дипл.инж.грађ.**



**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2013. ГОДИНЕ**



**ИЗВЕШТАЈ**  
**О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ**  
**ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2013. ГОДИНЕ**

Реализација Програма пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш (Програм усвојен на Управном одбору 17.12.2012. године и ступио на снагу давањем сагласности Скупштине града Ниша бр. 06-83/2013-22-02 од 12.02.2013. године) за 2013. годину, исказује се кроз два дела:

- I Извештај о изради докумената просторног и урбанистичког планирања и урбанистичко - техничких докумената;**
- II Финансијски извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за први квартал 2013. године.**

**I ИЗВЕШТАЈ О ИЗРАДИ ДОКУМЕНАТА ПРОСТОРНОГ И УРБАНИСТИЧКОГ ПЛАНИРАЊА И УРБАНИСТИЧКО - ТЕХНИЧКИХ ДОКУМЕНАТА**

<b>ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ</b>	<b>ТАБЕЛА 1_ ПЛАНСКИ ДОКУМЕНТИ</b> у процедури израде
квартални извештај	пресек стања на дан 31.03.2013. год.

НАЗИВ ПЛАНА		РЕАЛИЗАЦИЈА
<b>1. ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ</b>		
1.1.	ППППН слива акумулације Селова	Дана 12.03.2013. год. одржана Републичка комисија за планове са закључком да се Концепт плана може упутити у даљи поступак прописан Законом.
<b>2. ПЛАНОВИ ГЕНЕРАЛНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ</b>		
<b>ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>		
2.1.	ПГР подручја ГО Пантелеј – II фаза	Припрема Нацрта плана за разматрање на Комисији за планове града Ниша.
2.2.	ПГР подручја ГО Палилула – II фаза	Припрема Нацрта плана за разматрање на Комисији за планове града Ниша.
2.3.	ПГР подручја ГО Црвени Крст – II фаза	Припрема Нацрта плана за разматрање на Комисији за планове града Ниша.
2.4.	ПГР подручја ГО Нишка Бања – II фаза	Припрема Нацрта плана за разматрање на Комисији за планове града Ниша.
<b>ОСТАЛИ ПЛАНОВИ</b>		
2.5.	ПГР Бабушнице	Нацрт плана је елабориран и послат општинској управи
2.6.	ПГР Куршумлије	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за мај 2013. год.
2.7.	ПГР Куршумлијске Бање	Припрема Концепта плана за предају надлежној управи
2.8.	ПГР Сијаринске Бање	Припрема Концепта плана за предају надлежној управи.
2.9.	ПГР Беле Паланке	Поступање по Извештају комисије за планове образоване од стране Министарства и комплетирање елабората ради усвајања на Скупштини општине.
2.10.	ПГР Димитровграда	Припрема елабората за слање у Министарство.
2.11.	ПГР Сврљига	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за мај 2013. год.
2.12.	ПГР Прокупља	Предат Нацрт плана општинској управи. Комисија за планове прелиминарно заказана за април 2013. год.
2.13.	ПГР Трговишта	Припрема Нацрта плана за предају надлежној управи.

3. ПЛАНОВИ ДЕТАЉНЕ РЕГУЛАЦИЈЕ		
ПЛАНОВИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША		
3.1.	ПДР комплекса "К3" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Припрема Нацрта плана за предају Управи за планирање и изградњу града Ниша.
3.2.	ПДР комплекса "К4" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Припрема Нацрта плана за предају Управи за планирање и изградњу града Ниша.
3.3.	ПДР комплекса "К1" у делу радне зоне "Север" западно од пута Р-214 у Нишу	Припрема Нацрта плана за предају Управи за планирање и изградњу града Ниша.
3.4.	ПДР одморишта Трупале тип II - лево на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75, деоница Београд-Ниш	Нова Одлука о изради планског документа у процедури доношења.
3.5.	ПДР пословно-производно-трговинског комплекса на простору инфраструктурног коридора аутопута Е-75	Припрема Концепта плана за предају надлежној управи.
ОСТАЛИ ПЛАНОВИ		
3.7.	ПДР "Центар I" у Блацу	Припрема Нацрта плана за предају надлежној управи.
3.8.	ПДР "Индустријске зоне Трговиште" у Трговишту	Предат Концепт плана општинској управи 26.02.2013. год. Израда Нацрта плана у процедури.
3.9.	ПДР "Спортско рекреативног центра Трговиште" у Трговишту	Предат Концепт плана општинској управи 26.02.2013. год. Израда Нацрта плана у процедури.
3.10.	ПДР индустријске зоне "Мурица" у Белој Паланци	Предат Концепт плана општинској управи 29.01.2013. год. Израда Нацрта плана у процедури.
3.11.	ПДР граничног прелаза "Рибарци" у Општини Босилеград	Припрема Нацрта плана за предају надлежној управи.
3.12.	ПДР индустријске зоне "Мраморско брдо" у општини Меровина	Припрема Концепта плана за предају надлежној управи.

<b>4. УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ</b>	
<b>БРОЈ ПРОЈЕКТА</b>	<b>УРАЂЕНО У КВАРТАЛНОМ ПЕРИОДУ</b>
<b>УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>	
4.1.	3
	2
<b>ОСТАЛИ УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ</b>	
4.2.	1
	1
<b>5. ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА</b>	
<b>БРОЈ ПРОЈЕКТА</b>	<b>УРАЂЕНО У КВАРТАЛНОМ ПЕРИОДУ</b>
<b>ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА НА ПОДРУЧЈУ ГРАДА НИША</b>	
5.1.	11
	0
<b>ОСТАЛА ТЕХНИЧКА ДОКУМЕНТАЦИЈА</b>	
5.2.	0
	0
<b>6. УРБАНИСТИЧКО ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ</b>	
<b>БРОЈ УСЛОВА</b>	<b>УРАЂЕНО У КВАРТАЛНОМ ПЕРИОДУ</b>
6.1.	46
	43

**II ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА  
ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ  
ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2013. ГОДИНЕ**

ЈП Завод за урбанизам се донетим Правилником о рачуноводственим политикама определио да у презентацији својих финансијских извештаја примењује Међународне рачуноводствене стандарде (МРС).

Информацију о финансијском положају пружа првенствено биланс стања, док се информације о успешности пружају у билансу успеха. Потпуну слику стања и успеха та два извештаја дају када се раде на начин и у условима за презентацију годишњег финансијског извештаја (Завршни рачун). Тада се извештаји презентирају два месеца од дана билансирања.

При изради овог извештаја поштовани су принципи МРС.

**I ПРИХОДИ:**

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход, када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у предузеће, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавеза резултат те промене.

Степен завршености неке услуге може да се утврди прегледом извршеног посла (извештај) пружањем услуге до одређеног датума, као проценат укупних услуга које треба извршити и као сразмерни део насталих трошкова до одређеног датума у укупно процењеним трошковима извршења услуге.

Уважавајући напред наведене принципе, приходи за период 01.01. – 31.03.2013. године процењени су на **2.136.901** динара.

Структура прихода је следећа:

(у 000)

Врста	Остварење у 2012.	План 2013.	Остварење 31.3.2013.	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
Пословни приходи	99.964	108.000	2.037	95,32	2
1. Послови за Град Ниш	50.884	75.000			
- Град					
- Дирекција	50.884	75.000			
2. Планови за остале инвеститоре	39.486	27.500	1.903	89,05	7
3. Урбанистички пројекти	4.352	3.000			
4. Услови за летње баште, табле...	2.356	2.500	134	6,27	5
5. Остали пословни и други прих.	2.886		100	4,68	-
<b>Укупно:</b>	<b>99.964</b>	<b>108.000</b>	<b>2.137</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>

У првом кварталу 2013.г. изостали су приходи од послова по уговорима са ЈП Дирекција за изградњу града Ниша (за потребе Града Ниша).

Разлог томе је фазна израда уговорених послова за које ће приход бити исказан у другом и трећем кварталу 2013. године, по окончању одређених фаза (пре свега завршетка уговорених фаза на изради планова генералне регулације: потврђивање нацрта на Комисији, окончање јавног увида и усвајање планова).

Структура прихода од УП, УТУ и осталих услуга (ред.бр. 3) је следећа: (у 000)

	Износ	%
- Урбанистички пројекти	-	-
- УТУ за привремено постављање рекламних табли, панона и сл.	111	82,83
- УТУ за привремено постављање башти, киоска и сл.	23	17,17
- Остале услуге	-	-
<b>укупно:</b>	<b>134</b>	<b>100,00</b>

## II РАСХОДИ:

Према МРС расходи се признају у билансу успеха као смањење будуће економске користи која повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери. Момент плаћања обавезе није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документација, расходи за период 01.01.-31.03.2013. године, процењени су на **21.990.956** динара.

Основна структура расхода је: (у 000)

Н а з и в	Остварење 2012	План за 2013	Остварење 31.3.2013.	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	4.181	4.970	575	2.61	12
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	84.534	87.886	19.381	88.13	22
3. Амортизација	500	540	0	-	-
4. Остали пословни расходи	5.839	8.408	1.011	4.60	12
5. Финансијски и остали расходи	4.589	3.450	1.024	4.66	30
<b>Укупно:</b>	<b>99.643</b>	<b>105.254</b>	<b>21.991</b>	<b>100,00</b>	<b>21</b>

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима, и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о допунском раду, уговори о делу, накнаде члановима Управног и 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 2013. годину, с тим да није извршено планирано повећање платног фонда, услед проблема са текућом ликвидношћу.

**Месечни износ средстава (маса) за исплату зарада није повећавана од јула месеца 2011. године.**

Сви остали расходи значајно су нижи у односу на планиране расходе за 2013. годину.

Расходи материјала и остали пословни расходи износе 12%, а остали пословни расходи износе такође 12% од планираних расхода на годишњем нивоу. Настављено је са преузимањем опсежних мера штедње у циљу очувања текуће ликвидности, с тим да се води рачуна да исте не смеју да угрозе континуитет процеса рада на изradi планских докумената.

Расходи материјала обухватају следеће врсте расхода:			(у 000)
Н а з и в	Износ	%	
1	2	3	
1. Канцеларијски и остали материјал	157	27,36	
2. Ситан инвентар	-	-	
3. Гориво за моторна возила	156	27,23	
4. Електрична енергија	85	14,73	
5. Даљинско грејање	176	30,68	
<b>Укупно:</b>	<b>575</b>	<b>100,00</b>	

Остали пословни расходи имају следећу структуру:			(у 000)
В р с т а	Износ	%	
- ПТТ и транспортни трошкови	159	15,77	
- Услуге одржавања објекта и опреме	79	7,84	
- Реклама и пропаганда	-	-	
- Комуналне услуге	58	5,72	
- Репрезентација	70	6,96	
- Осигурање	29	2,83	
- Платни промет	29	2,87	
- Чланарине	20	1,98	
- Порези и доприноси	163	16,13	
- Семинари, додатно и стручно усавршавање запослених	126	12,50	
- Службене новине, стручна литература и сл.	74	7,36	
- Спољна сарадња	-	-	
- остале таксе, сагласности и лиценце	108	10,68	
- Разни расходи (услуге на изради учинака, закупнине, сајмови, корицење елабората и др.)	95	9,37	
<b>Укупно:</b>	<b>1.011</b>	<b>100,00</b>	

### III РЕЗУЛТАТ:

Према евидентираним и процењеним приходима од **2.136.901** динара и расходима од **21.990.956** динара, у извештајном периоду био би остварен **губитак** од **19.854.055** динара. Програмом пословања за 2013. годину планирано је остваривање добити у износу од 2.745.236 динара.

Процена је да ће расходи у наредним кварталима благо да расту у односу на расходе у првом кварталу 2013. године, те би укупни расходи за 2013. годину износили око 93.000.000 динара.

Завршетком послова на изради ППР-ова ДРУГА ФАЗА, за потребе Оснивача, у другом и трећем кварталу треба да се оствари приход од око 29.423.505 динара.

За потребе Оснивача Завод израђује и техничку документацију, где такође очекује да у другом и трећем кварталу након завршетка уговорених послова оствари приход од 11.210.329 динара (уговори закључени 26. и 29. 03.2013.г.).

Скупштина Града Ниша је у минулом периоду донела одлуке о изради девет планова детаљне регулације, за које Завод као обрађивач треба да закључи уговоре о изради са Наручиоцем. Вредност ових послова по калкулацији цена износи 27.260.784

динара са пдв-ом. Завод очекује да након закључења уговора, у другом полугодишту оствари приход од реализације ових послова у износу од 18.173.856 динара. Износ прихода и прилива средстава по овом основу зависиће од услова из уговора који Завод треба да закључи са Наручиоцем.

Процењена вредност прихода у наредним кварталима 2013.г. по основу завршетка делова посла на изради планске документације за потребе осталих инвеститора са којима Завод од раније има закључене уговоре износи око 21.000.000 динара.

Завод очекује да убрзо закључи нове уговоре са трећим лицима, по ком основу би у 2013.г. остварио приход још око 8.000.000 динара, те се очекује да укупан приход у 2013. години биде остварен у износу око ти нешто више од 87.000.000 динара.

На основу наведеног, уколико се у 2013.г. не обезбеде и реализују додатни послови за потребе оснивача и трећих лица, Завод би после дужег времена (2005.г.) остварио негативан финансијски резултат.

Постоји реална потреба Града Ниша да у другом полугодишту 2013.г. отпочне израду планова генералне регулације за делове подручја градских општина на територији Града Ниша – ТРЕЋА ФАЗА. Међутим, за ове послове нису буџетом Града и Програмом уређивања и изградње са финансијским планом за 2013.г. предвиђена финансијска средства, те ће се закључивању уговора приступити тек након измене наведених докумената од стране Скупштине Града Ниша.

#### IV ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ:

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 31.03.2012. године износе 33.529.090 динара.

Појединачно највећа потраживања су:

- Општина Бела Паланка	5.286.478 динара
- Општина Димитровград	1.157.700 динара
- Општина Житорађа	2.035.500 динара
- Општина Прокупље	10.132.564 динара
- Општина Сврљиг	1.494.000 динара
- Општина Бабушница	615.600 динара
- Општина Сокобања	1.587.100 динара
- Дирекција за грађевинско земљиште - Тићевац	105.480 динара
- ЈП Дирекција за изградњу града Ниша	1.244.698 динара
- ЈП Дирекција за изградњу опш. Куршумлија	5.453.851 динара
- РАПП и Дирекција за воде Мин. пољопривреде	4.154.400 динара
- Грађевинско-архитектонски факултет Ниш	150.000 динара
- потраживања од осталих купаца (укупно)	111.719 динара

Наплата доспелих потраживања представља највећи проблем Завода, и директно утиче на текућу ликвидност, као и на обезбеђивања неопходних услова за очување континуитета процеса рада на изради планских докумената.

Укупан прилив средстава на текући рачун Завода у првом кварталу износи 19.732.884 динара, од чега уплате ЈП Дирекција за изградњу града Ниша 9.400.776 динара. Одлив средстава у истом периоду износи 19.997.086 динара.

Због лошег прилива средстава у јануару месецу (само 2.669.489 динара), Завод није био у могућности да благовремено измири обавезу по основу ПДВ-а за децембар 2012.г., која је доспела 10.01.2013.г. у износу од 4.365.171 динара. Исплата пдв-а је вршена sukcesивно у зависности од прилива средстава, а коначно је исплаћен 1.2.2013.г.



Због наведеног, у јануару 2013.г. нису вршене друге исплате, па ни исплате зарада, као ни исплата социјалних доприноса на минималне зараде за децембар 2012.г., што је накнадно учињено у фебруару 2013.г.

Завод је у 2012. години закључио са Дирекцијом уговоре о изради ПГР за подручја градских општина на територији Града Ниша (ДРУГА ФАЗА). За послове у 2013.г. у укупном износу од 35.308.206 динара уговорена је исплата у виду бескаматног аванса у седам једнаких месечних рата, почев од месеца јануара 2013. године. По овом основу, на дан 31.03.2013.г. Дирекција Заводу дугује 7.191.275 динара.

Овакво стално кашњење у плаћању од стране Дирекције Заводу ствара додатне трошкове по основу камате по кредиту код пословне банке у месечном износу од око 175.000 динара.

Потраживања од општина Житорађа, Бабушница и Сокобања датирају из ранијег периода, а односе се на израду просторних планова за наведене општине. Општине са надлежним министарством имају закључене уговоре о суфинансирању израде наведених планова, али их је исто у првом кварталу 2013.г. обавестило да не може да испуни своје обавезе. Са представницима општина су обављени разговори, у којима они нису оспорили потраживања, већ су преузели на себе да изврше ребалансе општинских буџета, како би могли да исплате дуг из средстава локалних самоуправа.

Са Министром рударства и просторног планирања и представницима коалиционе власти у Општини Прокупље постигнут је усмени договор да Министарство након усвајања и објављивања ПГР Прокупља помогне Општини да измири дуг који по наведеном основу има према Заводу. Завод планира да ова средства добије у трећем кварталу 2013.г. и да их искористи за измирење дела дуга по кредиту који има код АИК Банке АД Ниш.

Општине Димитровград, Сврљиг, Куршумлија и Бела Паланка измирују своје обавезе сходно својим могућностима. Димитровград поштује закључени Споразум о исплати дуга, док Општина Бела Паланка, због блокаде рачуна општине од стране ПД Југоисток Ниш није била у могућности да извршава преузете обавезе. Руководство Завода је у сталном контакту са представницима општина, и очекује да ова потраживања у највећем делу наплати до краја другог квартала 2013.г., без примене средстава принудне наплате.

**Завод, по свему судећи, неће бити у могућности да благовремено исплати цео износ главнице по Уговору о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну са АИК Банком А.Д. Ниш, чији је рок доспећа 13. септембар 2013. године, већ ће вероватно бити принуђен да се поново задужи, у истом или мањем износу.**

**Укупне текуће обавезе** из пословања, без пасивних временских разграничења, на дан 31.03.2013.године износе 55.835.613 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Обавезе по уговору о лизингу	630.049 динара
- Обавезе по револвинг кредиту (АИК Банка)	19.856.221 динара
- Обавезе по основу примљених аванса	11.212.201 динара
- Обавезе према добављачима и остале обавезе	3.428.925 динара
- Обавезе према запосленима – зараде (други део: за децембар 2012., јануара и фебруар 2013.; и цела зарада за март 2013.г.)	15.260.012 динара
- Обавезе према запосленима – боловања (за јан/13)	211.627 динара
- Обавезе према запосленима - накнаде (отпремнине, солидарна помоћ, јубиларне награде, превоз, дневнице, поклоди деци за Н. Годину и сл.)	3.845.368 динара

- Обавезе према физичким лицима – по уговорима (уг. о доп.раду, уг. о привр. и повременим пословима, уг. о делу, накнаде члановима УО и НО и сл.)	848.262 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	483.255 динара
- Остале текуће обавезе	59.693 динара

Обавезе по основу уговора о лизингу за набавку путничког возила износе 630.049 динара. Ове обавезе се усклађују са курсом евра на дан исплате рате. У 2013. години редовно су исплаћиване месечне рате (3 рате у укупном износу од 90.525 динара), а треба извршити исплату још девет рата до краја 2013. године. Обавезе за рате које терете период од 2014. године износе 360.287 динара.

Обавезе по основу примљених аванса су значајни у структури обавеза, и износе 11.212.201 динара, са ПДВ-ом. Највећи део обавеза односи се на авансе примљене од ЈП Дирекција за озградњу града Ниша у износу од 8.024.206 динара. Ова неновчана обавеза извршиће се реализацијом послова из уговора по коме је и примљен, што је и гаранција остварења прихода.

Обавезе према добављачима износе 3.428.925 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- ЈКП Градска топлана Ниш	523.475 динара
- Амбасадор сервис Ниш	120.372 динара
- ЈКП Обједињена наплата Ниш	157.734 динара
- АИК Банка А.Д. Ниш	340.903 динара
- Компанија Дунав осигурање АД Београд	187.299 динара
- Народне новине Ниш	146.425 динара
- Србија Турист Ниш	164.890 динара
- Удружење урбаниста Србије Београд	100.000 динара
- Аутоцентар КИТАНОВИЋ Ниш	153.547 динара
- „БРОКЕР“ доо Ниш	364.609 динара
- ДАБИС Ниш	121.739 динара
- „Јаков систем“ доо Ниш	269.680 динара

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 100.000 динара, а укупно износе 778.252 динара.

Обавезе по основу зарада запосленима извршаване су сходно приливу новчаних средстава. У јануару 2013.г. није извршена исплата зарада. У фебруару је исплаћена аконтација зарада за децембар 2012.г. и коначна исплата зарада за новембар 2012.године. У марту су исплаћене аконтације зарада за јануар и фебруар 2013.г. Укупно се касни са исплатом једне ипо плате запосленима, и то два примања која нису исплаћена у јануару 2013.г. и половина зараде још од јула месеца 2010. године.

Доспеле обавезе према запосленима по основу других примања на дан 31.03.2013. године износе 3.845.368 динара, а састоје се из следећих обавеза:

- новчана давања деци запослених поводом Нове 2013. Године
- дневнице за службени пут у земљи и иностранству, и накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада: од септембра 2012. године
- обавезе по основу јубиларних награда, отпремнина по решењима за 2012. и 2013.г.
- обавезе по основу солидарне помоћи по решењима за 2013.г.

Доспеле обавезе према физичким лицима по основу уговора о делу, уговора о допунском раду, уговора о прввременим и повременим пословима, и по основу накнада члановим УО и НО на дан 31.03.2013. године износе 486.691 динара, и састоје се из следећих обавеза:

- накнаде по уговорима за фебруар и март 2013. г.,
- накнаде члановима УО и НО за период од октобра 2012.г. до марта 2013.г.

Обавеза по основу пдв-а за месец март 2013. године у износу од 483.255 динара исплаћена је 15.04.2013.године.

## **V ИНВЕСТИЦИЈЕ:**

ЈП Завод за урбанизам Ниш у првом кварталу 2013.. године није имао инвестиционе активности, осим што су из планираних средстава за инвестиције у 2013.години извршене исплате рата по уговору о лизингу за набавку путничког возила (уговор из 2010.године), у укупном износу од 90.525 динара.

Завод је у обавези да у 2013.г. обезбеди средства и изврши набавку недостајућег легализованог софтвера, у циљу испуњења захтева у поступку контроле од стране инспектора Пореске управе, за шта је програмом пословања предвиђено 3.000.000 динара.

## **VI - ТЕКУЋА ЛИКВИДНОСТ –**

Обезбеђивање текуће ликвидности уназад три године представља један од најтежих задатака за руководство Завода.

Због изузетног значаја који текућа ликвидности има за обезбеђивање неопходних услова за несметано обављање процеса рада, у ранијем периоду је извршена анализа фактора који битно утичу на исту, из које се јасно види да је проблем са текућом ликвидношћу објективно условљен.

Утицај тих фактора у првом кварталу 2013.г. је изузетно неповољан, што се види из четри основна податка приказана у извештају:

Износ укупног прихода .....	<b>2.136.901 динара</b>
Износ укупних расхода.....	<b>21.990.956 динара</b>
Укупан износ наплате финансијских средстава.....	<b>19.732.884 динара</b>
Укупан износ исплаћених обавеза .....	<b>19.997.086 динара</b>

Резултат оваквих диспропорција је да:

- услед смањења адекватног прилива средстава долази до повећања неизмирених обавеза, пре свега према запосленима, и
- услед смањења прихода долази до смањења доспелих потраживања која могу да се наплате у будућем периоду, што ће додатно отежати пословање у скоријем периоду.

Главни терет пословања у последњем кварталу, као и у последње три године, сnose запослени, којима се на дан 31.03.2013.г. дугује укупно 19.317.007 динара. Уз то треба истаћи да зараде нису повећаване још од месеца јула 2011. године, иако је програмима пословања то било предвиђено.

Стога сматрамо да је у будућем периоду неопходно интензивирати активности које би довеле до адекватног финансијског сагледавања обављања делатности просторног и урбанистичког планирања. Због значаја и природе делатности (делатност од јавног интереса), битно питање које посебно треба да узму у разматрање представници оснивача, са циљем да се изнађе дугорочно стратешко решење, које би омогућило да се трајно отклони главни узрок нестабилне финансијске ситуације у Заводу - месечне диспропорције прихода и прилива, са једне стране, и расхода и исплата доспелих обавеза, са друге стране.



**ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ  
ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОБОРА,**

**Мирослав ИВИЋ, дипл.инж.грађ.**