

Милослав Милић
28.12.2023
MC

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016, 88/2019 и 62/2023), члана 37. став 1. тачка 106) Статута Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/2008, 143/2016 и 18/2019) и члана 15. став 1. тачка 2) и став 3. Одлуке о оснивању Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш ("Службени лист Града Ниша", број 155/2016-пречишћен текст)

Скупштина Града Ниша, на седници одржаној 26. 12. 2023. године, донела је

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗАВОД
ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Примљено: 28. 12. 2023		
Сектор	Број	Прилог
	3453/1	

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2024. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 3191/3-2 на седници одржаној 11.12.2023. године.

II

Решење доставити: Јавном предузећу Завод за урбанизам Ниш, Градској управи за грађевинарство и Градској управи за финансије.

Број: 06-956/2023-14-02

У Нишу, 26. 12. 2023. године

СКУПШТИНА ГРАДА НИША



Примљено: 28.12.2023		
Сектор	Број	Прилог
	3453/2	

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Надзорни одбор Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, Одлуком број 3191/3-2 од 11.12.2023.године, донео је Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2024.годину и исти је достављен Градској управи за грађевинарство на даљи поступак, у циљу добијања сагласности Скупштине Града Ниша као оснивача.

Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, садржи елементе дате Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Укупни приходи планирани су у износу од 144.000.000,00 динара. По структури обухватају пословне приходе и то: приходе од израде планских докумената и техничке документације за потребе оснивача у износу од 70.000.000,00 динара, приходе од израде планских докумената и техничке документације који се финансирају из других извора у износу од 69.500.000,00 динара и приходе чланова групе понуђача у износу од 4.500.000,00 динара.

Планирани расходи за 2024.годину износе 142.696.552,00 динара, док планирана добит износи 1.303.484,00 динара.

Укупна маса за исплату зарада, је према наводима предузећа, планирана у складу са важећим законским и подзаконским актима којима се уређује ова област.

У 2024.години предузеће планира набавку рачунарске опреме, набавку опреме за штампу (плотера и штампача) и набавку једног новог путничког возила.

Градска управа за финансије је разматрајући Програм пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2024.годину израдила и доставила мишљење број 5318-1/2023-05 од 15.12.2023.године.

У складу са чланом 32.Статута Града Ниша („Службени лист Града Ниша“, број 88/2008, 143/2016 и 18/2019) затражено је претходно мишљење градских општина на Програм пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2024.годину.

На основу наведеног, Градска управа за грађевинарство је сачинила нацрт Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2024.годину.

ГРАДСКА УПРАВА ЗА ГРАЂЕВИНАРСТВО



НАЧЕЛНИК

Горан Здравковић, дипл.инж.грађ.

На основу члана 22. став 1. тачка 2) и члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19), члана 15. став 1. тачка 2) Одлуке о оснивању Јавног предузећа Завода за урбанизам Ниш ("Службени лист Града Ниша", број 155/16-пречишћен текст) и члана 30. став 1. тачка 2) Статута Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш бр.905/2-1 од 17.03.2017.године, Надзорни одбор Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, на седници од 11.12.2023. године, донео је:

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за **2024.** годину (у даљем тексту: **Програм**);
2. Програм се доставља Градској управи за грађевинарство ради организовања поступка давања сагласности;
3. Програм се сматра донетим када на њега сагласност да Оснивач Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш - Скупштина Града Ниша;
4. Програм је саставни део ове Одлуке;
5. Доношењем ове Одлуке, ставља се ван снаге Одлука Надзорног одбора бр. 3036/3-2 од 30.11.2023.године
6. За спровођење Програма задужује се в.д. директора предузећа.

Број: 3191/3-2
Ниш, 11.12.2023.год.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Небојша Ловић, дипл.инж.грађ.

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

пословно име:	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ“
седиште:	Ниш, ул. 7. јули бр. 6
претежна делатност:	7111 – архитектонска делатност
матични број:	07261063
ПИБ:	100334647
ЈББК:	81692
надлежни орган:	Град Ниш - Градска управа за грађевинарство

Ниш, 11. децембар 2023. године

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	5
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	8
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	10
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	14
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	14
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	17
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	17
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	17
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	17
11. ПРИЛОЗИ	
- Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2023. године	
- Прилог 1а: Биланс успеха за период 01.01.2022. до 31.12.2023. године	
- Прилог 1б: Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године	
- Прилог 2: Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева	
- Прилог 3: Пословни ризици и план управљања ризицима	
- Прилог 4: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	
- Прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2024. године	
- Прилог 5а: Биланс успеха за период 01.01.2024. до 31.12.2024. године	
- Прилог 5б: Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године	
- Прилог 6: Субвенције и остали приходи из буџета	
- Прилог 7: Трошкови запослених	
- Прилог 8: Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године	
- Прилог 9: Структура запослених	
- Прилог 10: Динамика запошљавања	
- Прилог 11: Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима (исплаћена у 2023.г. и план за 2024.г.)	
- Прилог 11а: Распон исплаћених и планираних зарада	
- Прилог 11б: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима у 2023. години	
- Прилог 12: Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето и бруто износу	
- Прилог 13: Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу	
- Прилог 14: Кредитна задуженост	
- Прилог 15: Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга	
- Посебан прилог: Реализација плана набавки путничких возила у 2023. години и План набавки путничких возила за 2024. г.	
- Прилог 16: План инвестиција	
- Прилог 17: Средства за посебне намене	

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

пословно име:	ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ
седиште:	Ниш, ул. 7. јули бр. 6
претежна делатност:	7111 – архитектонска делатност
матични број:	07261063
ПИБ:	100334647
ЈББК:	81692
надлежни орган:	Град Ниш - Градска управа за грађевинарство

1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Надзорни одбор ЈП Завод за урбанизам Ниш донео је Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Завод за урбанизам Ниш за период од 2017. до 2026. године (Одлука број: 710/2-1 од 03. 03. 2017.г.) и Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Завод за урбанизам Ниш за период од 2017. до 2021. године (Одлука број: 710/2-2, од 03 03. 2017.г.).

Наведеним плановима пословне стратегије и развоја, између осталог, плански су уређени и следећи битни сегменти пословне политике Предузећа за наведене планске периоде:

- физички обим и унапређење обављања поверене делатности од јавног интереса,
- технологија и организација рада,
- кадрови и кадровска политика,
- политика цена, и
- инвестиције.

Због комплексног процеса, великог броја учесника и важности дугорочних и средњорочних одлука које се у процесу планирања доносе, физички обим делатности дефинисан је као оквир са већим или мањим повећањем обимности.

Дугорочни и средњорочни обим делатности које Завод обавља за потребе Града Ниша односи се пре свега на усклађивању Просторног плана административног подручја Града Ниша 2021 и Генералног урбанистичког плана 2010-2025 са потребама оснивача, усклађивања Просторног плана административног подручја Града Ниша 2021 са законом о планирању и изградњи, усклађивања Регионалног просторног плана са новонасталим околностима, те даља разрада планског простора кроз планове генералне и детаљне регулације и осталих урбанистичко техничких докумената за чијом израдом се укаже потреба.

Свакако значајну улогу задржава урбанистичко планирање као традиционално важан и користан инструмент управљања простором уз неопходне модификације које произилазе из променљивог окружења, нових захтева и нових циљева па у складу са тим физички обим детаљности које се у основи базира на изради горе наведених планских докумената може бити у већој или мањој мери непредвидљив али свакако неопходан.

Технологија рада у Заводу уређена је донетим Писаним политикама и процедурама за управљање, Број 227, од 24.01.2017. године, које су израђене на основу извршене сегментације предузећа.

Примена писаних политика и процедура треба да обезбеди да се трајни циљеви Предузећа у процесу репродукције ($H - P - P - P1 - H1$) континуирано остварују на ефикасан и економичан начин.

Суштина процеса репродукције огледа се у обезбеђивању адекватних **Input**-а, чијим се утрошком у фази производње (израде) ствара нова материјална вредност (**Output**), по правилу веће финансијске вредности од вредности извршених улагања (**Input**-а), што у коначном за резултат има позитиван новчани ток ($H1 > H$).

Циљ успостављање одговарајуће технологије и организације рада је да се поуздано и трајно обезбеди најповољнији могући однос финансијске вредности **Input**-а и **Output**-а (**MIN Input => MAX Output**), тј. да се у процесу репродукције нова материјална вредност ($P1$) изради уз минималне утрошке материјала, средстава за рад и радне снаге (P).

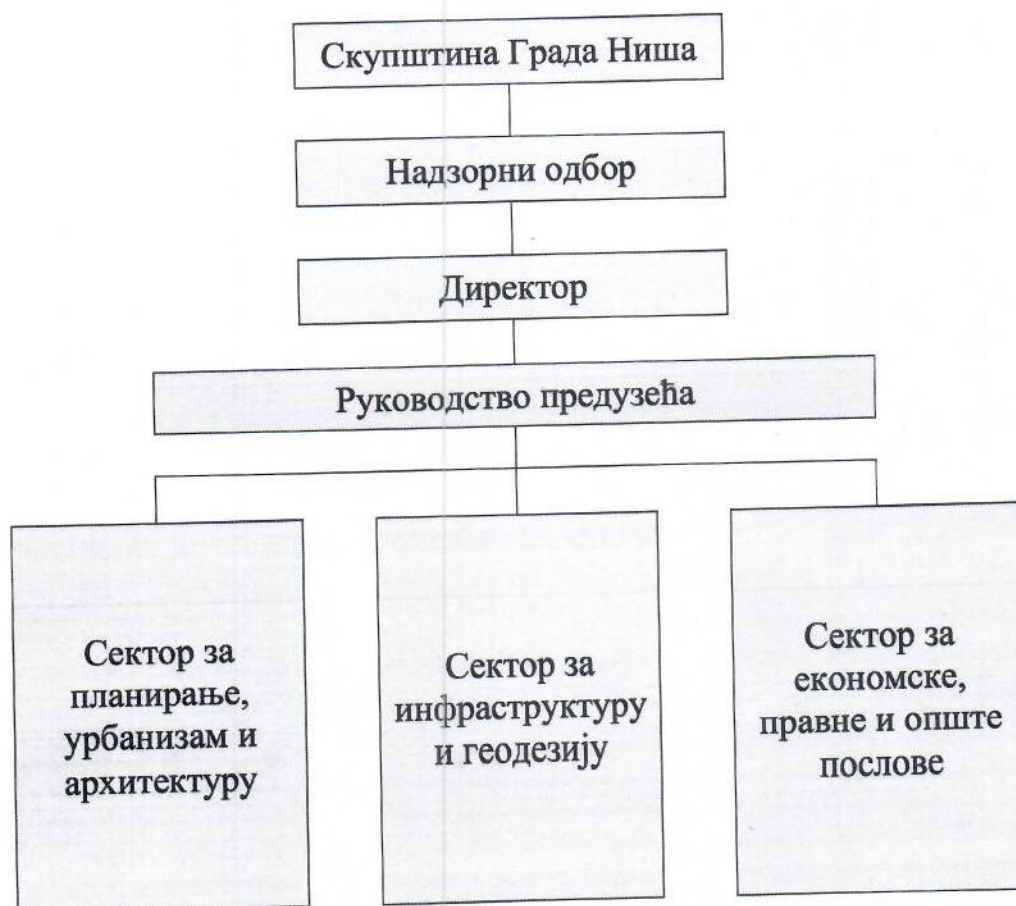
У процесу репродукције, у оквиру организационих делова Предузећа врше се производна, економска и правна функција Предузећа.

Кроз процес планирања који се врши за краће временске периоде (годишње и трогодишње) оперативно се разрађују утврђене дугорочне и средњорочне пројекције.

1.3. Организациона шема

Организација Завода се базира на Закону о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/2019), Закону о планирању и изградњи ("Службени гласник РС", бр. 72/09, 81/09, 24/11, 121/12, 42/13 – Одлука УС, 50/13 – Одлука УС, 98/13 – Одлука УС, 132/14 и 145/14, 83/2018, 31/2019, 37/2019 - др. закон, 9/2020 и 52/2021) и Одлуци о оснивању Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш ("Службени лист Града Ниша", број 155/16 – пречишћен текст). Овим прописима, као и Статутом Завода, уређен је правни положај Завода као предузећа за трајно обављање делатности од општег интереса које су неопходне за рад органа градске управе.

У овом смислу, успостављени су, законом и оснивачким актом, органи у предузећу: 1) директор, 2) надзорни одбор, као и унутрашња организација, односно организовање делова предузећа према техничко - технолошкој повезаности и груписању сродних послова (Правилник о организацији и систематизацији послова Јавног Предузећа Завод за урбанизам Ниш, број 3549 од 13.09.2022. године.), што је приказано организационом шемом:



1.4. Састав Надзорног одбора и Пословодство

Надзорни одбор:

Председник: Небојша Ловић, Решење Број: 06-431/2022-33-12-02, од 31.05.2022.г.
Члан: Милош Ђорђевић, Решење Број: 06-431/2022-33-12-02, од 31.05.2022.г.
Члан: Милан Милосављевић, представник запослених, Решење Број: 06-431/2022-33-12-02, од 31.05.2022.г.

Вршилац дужности директора:

Иван Грмуша, Решење о именовану Број: 06-1077/2021-6-02 од 16.11.2021. године

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности у 2023. години

Завод је у 2023. години радио на укупно 44 планских докумената на Административном подручју Града Ниша.

Процена реализације, као и очекиване разлике у односу на динамички план за 2023. годину проистичу из зависности процедуре израде планских докумената и услова појединих јавних предузећа и других релевантних институција, добијања сагласности и позитивних мишљења, организације и начина рада Комисије за планове Града Ниша. За поједине техничке документе очекује се претходна имовинска припрема локација, што је обавеза других предузећа и градских управа града Ниша.

У 2023. години усвојено је 9 планова и то једна измена и допуна ПП АП Града Ниша, 4 плана генералне регулације и 4 плана детаљне регулације.

Табела 2.1.1.: Процењени физички обим активности за 2023. годину на подручју града Ниша

Р.б.	Врста документа	Јед. мере	Динамички план за 2023.г.				Реализација у 2023.г.			
			РЈУ	Нацрт плана	Предлог плана	Одлука о доношењу плана	РЈУ	Нацрт плана	Предлог плана	Одлука о доношењу плана
1.	Просторни план административног подручја Града Ниша	ком.	1				3			
			/	/	1	/	1	1	/	1
2.	Генерални урбанистички план	ком.	1				1			
			/	1	/	/	/	/	1	/
3.	План генералне регулације	ком.	16				13			
			5	1	/	10	2	6	1	4
4.	План детаљне регулације	ком.	15				27			
			2	3	/	10	12	9	2	4
5.	Урбанистичко-технички документи	ком.	200				291			
6.	Техничка документација	ком.	40				60			

Изван територије административног подручја града Ниша, Завод је у 2023. години израђивао укупно 27 планских докумената и 30 урбанистичких пројеката и пројектно-техничке документације. Усвојено је укупно 8 планских докумената, а остали су у одређеној фази израде, приказаној у наредној табели.

Табела 2.1.2.: Процењени физички обим активности за 2023. годину изван подручја града Ниша

Р.б.	Врста документа	Јед. мере	Динамички план за 2023.г.				Реализација у 2023.г.			
			РЈУ	Нацрт плана	Предлог плана	Одлука о доношењу плана	РЈУ	Нацрт плана	Предлог плана	Одлука о доношењу плана
1.	Просторни план	ком.	8				9			
			/	2	/	6	/	5	2	2
2.	План генералне регулације	ком.	5				10			
			/	/	/	5	/	7	/	3
3.	План детаљне регулације	ком.	7				8			
			/	/	/	7	/	5	/	3
4.	Урбанистичко-технички документи	ком.	4				30			

2.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину

Анализа остварених индикатора

Резултати пословања могу се посматрати и анализирати са више аспеката. У овом случају, оцена достигнућа огледа се у реализацији самог остварења у односу на план.

Предузеће послује у оквирима које, поред осталих, одређују Закон о јавним предузећима и, нарочито Закон о планирању и изградњи. Сложеност и временски оквир који је потребан за спровођење законске процедуре израде планова (фазе израде: 1. одлука о изради, 2. рани јавни увид, 3. стручна контрола и утврђивање нацрта, 4. јавни увид (учешће надлежних органа и организација и јавност), 5. утврђивање предлога и 6. доношење плана) представљају отежавајућу околност у реализацији планских задатака. Имајући у виду ове факторе у пословању Завода, процена резултата и објашњење са квантитативним информацијама о разликама између остварених и планираних резултата, има релативан карактер.

Пословање у 2023. години базирано је пре свега на завршетку раније закључених уговора са оснивачем, локалним самоуправа са подручја југоисточне Србије и другим наручиоцима, за израду планске документације, и нових послова по уговорима из текуће године. Тражња за израдом планске документације од стране локалних самоуправа у 2023. години стагнира.

Изостали су и очекивани тендери за израду планске документације за потребе надлежних министарстава Републике Србије, услед нових приоритета, што је утицало на пад тражње за израдом планске документације.

Завод је у неколико поступака јавних набавки наступао као представник или члан групе понуђача, по ком основу су закључени уговори са наручиоцима. Део послова је реализован у 2023.г., те су на страни прихода и расхода посебно исказани подаци о расходима и приходима које су остварили други чланови група понуђача у износу од 3.982.790 динара.

Процена прихода

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) на пружању 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 и процењивањем могућег степена завршетка послова у складу са Динамичком планом израде извршена је процена приходи за период 01.01. – 31.12.2023. године на износ од **129.173.000** динара.

Процена расхода

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 обавеза није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документација и пројекције до краја текуће године, расходи за период 01.01.- 31.12.2023. године процењени су на **128.821.123** динара.

Процена резултата

Према евидентираним и процењеним приходима и расходима, у извештајном периоду (1.1.-31.12.) очекује се да се оствари позитиван финансијски резултат (Добитак) од **351.877** динара.

Одступања од планских вредности

На одступање од планских вредности, првенствено на страни прихода, битно је утицала промена економске и фискалне политике на макро нивоу, а разлози су образложени у Фискалној стратегији за 2023. годину на следећи начин: „Избијањем сукоба у Украјини и повећањем глобалне неизвесности, околности у којима фискална политика може да делује су се у потпуности промениле. Државе се сада суочавају са условима високе и растуће инфлације, успоравањем раста и поштравањем услова за финансирање дефицита. Фискални простор је сужен и фискална политика мора деловати таргетираним мерама како би помогла привреди и становништву највише погођеним растом цене хране и енергената.“

Изражена инфлаторна спирала утицала је на повећање општег нивоа цена, те ће се у делу остварења прихода и расхода Програм пословања предузећа за 2023. годину, у складу са наведеном проценом, остварити са 100,9% од планираних вредности прихода (128.000.000 динара) и са 100,7% од планираних вредности расхода (127.873.442 динара).

На основу изнетог, може се закључити да су одступања на страни прихода у прихватљивим границама.

На страни расхода, може се рећи да није било значајних одступања у односу на план, изузев расхода зарада и накнада зарада за запослене.

Расходи зарада остварени су у износу од 89.265.754 динара, а планирани су у износу од 97.307.376 динара. На мањи износ остварених зарада утиче пре свега оправдано одсуство запослених са рада (по основу породилског боловања, мировања радног односа и из других разлога), за које су планирана средства за исплату зарада, а за замену истих није заснован радни однос на одређено време са другим лицима.

Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Највећи део обавеза из пословања настају по основу расхода који имају карактер фиксних и релативно фиксних трошкова, док приходи настају по основу реализације појединих прописаних фаза израде планске документације, те је на страни прихода присутна квартална диспропорција узрокована утицајем објективних спољних фактора.

Интерним актима Града Ниша, за израду планске документације на градском подручју, Јавном Предузећу „Завод за урбанизам Ниш“ додељена је улога обрађивача планске документације.

Ипак, и када Завод као обрађивач свој део посла на реализацији одређене фазе израде планске документације благовремено оконча, он није у могућности да пресудно утиче на даљу процедуру израде и доношења плана.

Фактор „време“ од пресудног је утицаја на динамику остваривања прихода Завода, а самим тим и на динамику прилива новчаних средстава, која су неопходна за несметано функционисање Завода.

Наиме, уговорима о изради планске документације, степен завршетка посла на изради плана везан је за завршетак одређене фазе посла. По том основу је и приход од послова на изради плана, а самим тим и прилив новчаних средстава, везан за завршетак фазе посла.

Чињеница да Завод није у прилици да пресудно утиче на динамику завршетка фаза у изради планске документације, а тиме и на висину прихода и прилива новчаних средстава, доводи до диспропорције између месечних прихода и прилива, са једне стране, и трошкова (расхода) пословања и измиривања обавеза из пословања, са друге стране.

Спроведене активности на унапређење процеса пословања

Кључне активности на унапређењу процеса пословања се пре свега огледају у доследној примени Писаних политика и процедура за управљање ризиком, број 227, од 24.01.2017.године, као и у доношењу интерних аката којима се уређује организација рада, права, обавезе и одговорности по основу рада запослених, и то:

- Правилник о организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу Завод за урбанизам Ниш, Број 3549, од 13.09.2022.године;
- Колективни уговор, Број 1198, од 13.04.2022.године.

У складу Законом о раду и наведеним интерним актима извршено је распоређивање запослених на нова радна места, а све у циљу ефикаснијег обављања послова из области основне делатности Предузећа.

У циљу успостављања интерне ревизије у складу Законом о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору, са ЈКП за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш закључен је Споразум о обављању послова интерне ревизије, Број 4024/2, од 03.11.2022.године, и исти је послат на сагласност Министарству финансија Републике Србије – Централној јединици за хармонизацију.

Спроведене активности у области корпоративног управљања

Одлуком в.д.директора бр. 3496 од 07.09.2022.године успостављена је интерна ревизија у ЈП Завод за урбанизам Ниш и обављање интерне ревизије од стране Јединице интерне ревизије ЈКП „Наиссус“ Ниш, на основу закљученог Споразума о обављању интерне ревизије бр. 4024/1 од 03.11.2022.године, уз сагласност Централне јединице за хармонизацију Министарства финансија бр. 401-00-7389/12022-09 од 06. децембра 2022.

године, у складу са чланом 3. став 1. тачка 3. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору.

Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2023. годину

1) остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача Града Ниша

Завод је у оквиру обављања поверене делатности, поред израде просторних и урбанистичких планова по донетим одлукама Скупштине Града Ниша, обављао и послове израде пројектно-техничке документације за потребе реализације Програма уређивања и изградње грађевинског земљишта и Програма управљача пута. Завод је све послове извршио ефикасно, квалитетно и благовремено.

2) надградња и иновација постојећег фонда планске документације

Завод је у 2023. години радио на укупно 44 планских докумената на Административном подручју Града Ниша, а усвојено је 9).

Изван територије административног подручја града Ниша, Завод је у 2023. години израђивао укупно 27 планских докумената и 30 урбанистичких пројеката и техничких докумената. Усвојено је укупно 8 планских докумената.

3) остваривање интереса грађана, привреде и других корисника простора у области урбанизма и просторног уређења насеља

Полазећи од тога да су израда и доношење планских докумената од јавног интереса за Републику Србију, приликом утврђивања услова и начина за уређење простора, за уређивање и коришћења грађевинског земљишта и за изградњу објеката, Завод улаже напоре за изналажење оптималних планских решења која треба да створе услове како за адекватан привредно-економски развој тако и за развој здравственог, образовног и других система од виталног интереса за задовољење потреба грађана.

4) побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у Заводу

Услед постојећих законских ограничења у погледу запошљавања, а посебно због тешке финансијске ситуације, побољшање кадровске структуре врши се пре свега додатном едукацијом запослених Завод.

По питању материјалног положаја, што је од виталног интереса за све запослене, Завод у првих девет месеци 2023. године није био у могућности да зараде обрачунава и исплаћује до највишег нивоа у складу са смерницама Владе Републике Србије за 2023.годину (увећање масе за зараде за 12,5% у односу на 2022.годину). Тек након доношења програма о изменама Програма пословања за 2023. годину, маса за зараде за период октобар-децембар 2023. године усклађена је са највишим одобреним нивоом из наведених смерница Владе РС за 2023. годину.

У прилозима:

Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2023. године,

Прилог 1а: Биланс успеха за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године, и

Прилог 1б: Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године, даје се упоредни преглед плана и процене финансијских показатеља за 2023. годину.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. Основни циљеви и задаци Програма су:

- 1) остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача Града Ниша (просторни и урбанистички планови - пројектна документација за објекте од јавног интереса) (одлука о оснивању);
- 2) надградња и иновација постојећег фонда планске документације;

- 3) остваривање интереса грађана, привреде и других корисника простора у области урбанизма и просторног уређења насеља;
- 4) побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у Заводу.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева:

- 1) Обезбеђивање текуће ликвидности и солвентности наплатом доспелих потраживања, применом свих расположивих механизма наплате, укључујући и принудну наплату (обавеза Директора);
- 2) Прилагођавање организационе шеме структуре и обиму задатака (обавеза Директора);
- 3) Побољшање технолошких и радних услова (обавеза руководеће структуре);
- 4) Побољшање технолошке и радне дисциплине (обавеза руководеће структуре);
- 5) Унапређење процеса интерне контроле у складу са Законом о рачуноводству (обавеза руководеће структуре);
- 6) Унапређење пословне сарадње са субјектима који чине релевантно радно окружење Завода: инвеститори, државни органи и организације, јавна предузећа, струковна и друга удружења (обавеза свих запослених у домену припадајућих послова и задатака);
- 7) Израда оперативних планова рада, праћење њихове реализације, анализирање динамике израде планова и извештавање на релацији: запослени - руководиоци организационе јединице - директор (обавеза руководеће структуре);
- 8) Праћење и анализирање радних резултата запослених врше непосредни руководиоци;
- 9) Годишњи план јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, потребних за реализацију овог Програма, донеће Директор Предузећа.

У Прилогу 2 дат је приказ циљеве јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева.

3.3. Анализа тржишта

Делатност Завода је специфична у том смислу што је углавном задужен, према оснивачком акту, за реализацију програма локалне самоуправе.

Приоритет у изради докумената просторног и урбанистичког планирања у Заводу за урбанизам је израда планске документације за потребе Града Ниша.

Скупштина града Ниша, Заводу за урбанизам доделила је и искључиво право обављања делатности - израда техничке документације за објекте од јавног интереса за потребе Града.

Међутим, као секундарно ангажовање на основу досадашње сарадње, Завод учествује у изради докумената просторног и урбанистичког планирања у другим општинама Нишавског, Топличког, Пчињског, Јабланичког и Пиротског управног округа.

Такође Завод израђује и планску документацију по уговорима закљученим у поступцима јавних набавки са надлежним министарствима, као и са другим привредним субјектима.

Измене Закона о планирању и изградњи које су ступиле на снагу 6. новембра 2018. године у значајној мери утичу на побољшање тржишне позиције Завода, а из следећа два кључна разлога:

прво, члан 11. став 2) Закона прописује следеће: „**Израда и доношење планских докумената су од јавног интереса за републику Србију.**“ и

друго, чланом 36. став 2) и 3) Закона уређено је да документе просторног и урбанистичког планирања може да израђује правно лице које има одговарајућу лиценцу, те да Министар надлежан за послове просторног планирања и урбанизма образује комисију за утврђивање услова за израду докумената просторног и урбанистичког планирања.

3.4. Ризици у пословању, план управљања ризицима и активности које се планирају у циљу унапређења корпоративног управљања

Надзорни одбор ЈП Завод за урбанизам Ниш, на седници одржаној 04.05.2016. године, донео је Стратегију за увођење и развој финансијског управљања и контроле у ЈП Завод за урбанизам Ниш.

Овај документ представља план за успостављање и развој свеобухватног и ефикасног система финансијског управљања и контроле у Заводу.

Сврха стратегије је, да се кроз управљање ризицима, у разумној мери пружи уверавање да се постојећом организационом структуром обезбеђује да се средства планирају, извршавају и чувају на исправан, етички, економичан, ефикасан и ефикасан начин, а ради усаглашавања са захтевима из поглавља 32 - Финансијска контрола, за вођење преговора о придруживању Европској унији.

Циљ стратегије је да, сагледавајући кључне елементе о садашњем стању, припреми дугорочни план којим ће оперативна и стратешка организација Завода, пружити разумно уверавање како би се остварили циљеви организације, обезбеђујући управљање, контролу и заштиту јавних средстава без обзира на њихов извор у складу са прописима, политикама, плановима и принципима доброг финансијског управљања и контроле.

Потребно је, у складу са прописима и стандардима обезбедити потпуну одговорност лица која воде послове и управљају јавним средствима, како би јавна средства чували и користили економично, ефикасно и ефективно. Поред тога, циљ је и да се обезбеди брже и квалитетније пружање услуга које је интегрисано, оријентисано на кориснике и концентрисано на резултате.

Да би се испунили ови захтеви, неопходно је у свим организационим јединицама, успоставити контролно окружење, које спроводе руководиоци и сви запослени без обзира на величину и број запослених, како би се обезбедило добро управљање пословима и чување средстава која су им стављена на располагање.

Сврха увођења финансијског управљања и контроле јесте да унапреди финансијско управљање и процес доношења одлука у остваривању општих циљева, као што су:

- а) обављања пословања на правилан, етичан, економичан, ефикасан и ефикасан начин;
- б) усклађеност пословања са законима, прописима, политикама, плановима и поступцима;
- в) заштита имовине и других ресурса од губитака узрокованих лошим управљањем, неоправданим трошењем, неоправданим коришћењем, неправилностима и преварама;
- г) јачања одговорности за успешно остварење задатака;
- д) правовременог и тачног финансијског извештавања и праћења резултата пословања.

Управљање ризицима уређено је Писаним политикама и процедурама Број 227, од 24.01.2017. године, које је донео Директор Предузећа.

Ефикасан систем интерне контроле захтева препознавање и континуирану процену и оцењивање материјалних ризика који могу онемогућити постизање планираних циљева Предузећа.

Активности усмерене на потпуној и доследној примени донете Стратегија за увођење и развој финансијског управљања и контроле и Писаних политика и процедуре за управљање ризиком у будућем периоду треба да омогуће унапређење корпоративног управљања у предузећу.

У Прилогу 3 дат је приказ пословних ризика и план управљања ризицима.

У Прилогу 4 дат је приказ планираних и реализованих индикатора пословања за период 2021. – 2024. година.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Планирани физички обим активности за 2024. годину

У складу са важећим одређењима Града Ниша и задацима Заводу исказаним кроз градске програмске документе за 2024. годину, основна активност Завода остаје израда планских докумената, приоритетно за подручје Града Ниша, а секундарно за подручје југоисточне Србије и Републику Србију, као и израда техничке документације за инвестиционе активности Града Ниша (идејна решења, идејни пројекти, пројекти за грађевинску дозволу, пројекти за извођење за саобраћајнице и инфраструктуру, пројекти парцелације и препарцелације за јавне просторе).

Врсту, обим и динамику послова на изради докумената просторног и урбанистичког планирања (плански документи, документи за спровођење просторних планова и урбанистичко-технички документи) које Завод израђује за потребе Оснивача – Града Ниша, предлажу Главни урбаниста, надлежни органи градске управе, Канцеларија за локални економски развој и Дирекција за изградњу Града Ниша.

Анализом постојећег стања и исказаних потреба за израдом планске документације у 2024. години наставиће се израда и усвајање планских докумената чије су поједине фазе завршене у 2023. години, а уједно се очекује да се започне израда нове планске документације.

Приоритет у 2024. години биће израда Генералног урбанистичког плана Ниша и Просторног плана

Ниша

По указаној потреби Оснивача у наредној години радиће се и други плански документи.

Табела 4.1.1.: *Процењени физички обим активности за 2024. годину на подручју града Ниша*

Р.б.	Врста документа	Јед. мере	Планирано у 2024.			
			Рани јавни увид	Нацрт плана	Предлог плана	Одлука о доношењу плана
1.	Просторни план административног подручја Града Ниша	ком.	3			
			/	1	/	2
2.	Генерални урбанистички план	ком.	2			
			/	1	/	1
3.	План генералне регулације и	ком.	16			
			/	7	/	9
4.	План детаљне регулације	ком.	35			
			/	5	7	23
5.	Урбанистичко-технички документи	ком.	Приближно 250			
6.	Техничка документација	ком.	Приближно 60			

Поред израде докумената просторног и урбанистичког планирања за потребе Оснивача Града Ниша, Завод исту израђује и за потребе осталих наручиоца, секундарно на простору југоисточне Србије.

У 2024. години наставиће се израда започетих планских докумената, и очекује се да исти буду у завршној фази израде и усвојени у планској години. Завод очекује да ће у 2024. години закључити довољан број уговора чијом реализацијом би био остварен планирани приход од послова са осталим наручиоцима.

Табела 4.1.2.: *Процењени физички обим активности за 2024. годину изван подручја града Ниша*

Р.б.	Врста документа	Јед. мере	Планирано у 2024.			
			Рани јавни увид	Нацрт плана	Предлог плана	Одлука о доношењу плана
1.	Просторни план		10			
			/	3	/	7
2.	План генералне регулације	ком.	15			
			/	8	/	7
3.	План детаљне регулације	ком.	15			
			/	10	/	5
4.	Урбанистичко-технички документи	ком.	30			

4.2. Планирани извори прихода

Полазну основу за израду финансијског плана за 2024. годину чине:

1. Процена финансијских показатеља за 2023. годину
2. Планирани физички обим активности за 2024. годину

3. Уредба Владе Републике Србије о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2024. годину, односно Трогодишњег програма пословања за период 2024 – 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 Број: 11-9912/2023, од 20. октобра 2023. године (и измена и допуна Уредбе).

Завод је основан за обављање поверене делатности од јавног интереса, те највећи обим послова обавља за потребе свог Оснивача – Града Ниша, на тржишном принципу. Завод, поред послова за потребе оснивача, обавља и послове за остале наручиоце, које добија у отвореној тржишној утакмици у поступцима јавних набавки на подручју Републике Србије. Наведени послови су два основна извора прихода Завода.

Завод се финансира на основу уговора за израду планске документације који су у овом Програму систематизовани према следећем:

- истраживачко - развојни и просторно - плански и урбанистички документи за потребе Града Ниша,
- урбанистички пројекти,
- документи просторног и урбанистичког планирања за друге наручиоце,
- документи просторног и урбанистичког планирања чију израду финансирају републички органи и организације, односно републичка јавна предузећа,
- техничка документација за објекте од јавног интереса за Град Ниш.

У 2024. години планира се остварење прихода од **144.000.000** динара, из следећих извора:

Ред. бр.	Извор прихода	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Израда планских докумената и техничке документације за потребе Оснивача	70.000.000	73.000.000	70.000.000	104	100
2.	Израда планских докумената и техничке документације који се финансирају из других извора	54.215.402	52.153.210	69.500.000	96	128
3.	Приходи чланова групе понуђача	4.000.000	3.982.790	4.500.000	99	112
I	УКУПНО (пословни приходи):	128.215.402	129.136.000	144.000.000	101	112
II	Финансијски приходи:		20.000		-	-
III	Остали приходи:		17.000		-	-
	УКУПНО (I+ II+ III):	128.215.402	129.173.000	144.000.000	101	112

У структури прихода, највећи износ прихода представљају приходи по основу израде планских докумената, а мањи део прихода чине приходи од израде урбанистичких пројеката и техничке документације и други приходи.

План прихода израђен је у складу са важећом одлуком о ценама и политиком цена, чији елементи се огледају у следећем:

Код уговарања извршења послова из делатности од јавног интереса (просторно планирање - планирање градова, насеља и простора) израда калкулација цена за реализацију појединачних послова које Завод обавља за потребе Оснивача уређена је: Упутством о начину утврђивања висине накнаде за послове из делатности ЈП Завод за урбанизам Ниш, Број: 3060/2, од 01.12.2014.г., и Упутством о начину утврђивања висине накнаде за послове израде просторних планова ЈП Завод за урбанизам Ниш, Број: 3383/2-3, од 01.12.2016.године, на које је Градско веће Града Ниша дало сагласност.

Код уговарања извршења послова за остале наручиоце сходно ће се примењивати наведена упутства.

Појединачне цене не могу порасти више од пројектоване стопе инфлације за 2024. год.

У циљу обезбеђивања додатних послова на тржишту, приликом израде понуда у поступцима јавних набавки у којима се Завод појављује као понуђач, приликом израде понуда за друге наручиоце, као и у случају ограничених средстава у буџету Града Ниша за хитну израду битних а непланираних планских докумената, у зависности од процене тржишних услова и степена искоришћености капацитета Завода, Директор на цену по калкулацији израђеној на горе описани начин може да одобри и додатни попуст.

Директор Предузећа је у обавези да уз тромесечне извештаје о реализацији Годишњег програма пословања предузећа достави Надзорном одбору и извештаје о учествовању у поступцима јавних набавки у којима је Завод учествовао као понуђач, и о закљученим уговорима за израду планске документације са осталим наручиоцима, са детаљном анализом понуђених цена.

Завод не остварује приходе из буџета по основу субвенција и осталих прихода.

4.3. План расхода по наменама

За 2024. годину планирани су расходи у износу од **142.696.552** динара, за следеће намене:

Ред бр.	НАМЕНА	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Канцеларијски и остали мат. инвентар и ауто гуме са једнокр.отписом	2.620.000	2.396.148	4.000.000	91	153
2.	Гориво за моторна возила	960.000	952.883	1.100.000	99	115
3.	Електрична енергија и даљинско грејање	1.200.000	1.196.871	1.300.000	100	108
4.	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	97.307.376	89.265.754	107.038.080	92	110
5.	Накнаде по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и по осталим уговорима са физичким лицима	646.000	633.075	646.000	98	100
6.	Накнаде члановима Надзорног одбора	1.500.000	1.484.569	1.500.000	99	100
7.	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених, и поклони деци запослених поводом Нове Године	5.537.066	5.533.215	5.162.472	100	100
8.	Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу	956.000	1.049.996	1.050.000	110	93
9.	Превоз на посао и са посла	2.100.000	1.502.890	2.100.000	72	110
10.	Услуге на изради учинака (специјализоване услуге)	900.000	899.161	990.000	100	110
11.	Усл. на изради учинака чланова групе понуђача	4.000.000	3.982.790	4.500.000	100	113
12.	ПТТ и транспортни трошкови	520.000	400.813	570.000	77	110
13.	Текуће одржавање објекта и опреме	1.000.000	767.396	2.000.000	77	200
14.	Трошкови закупа	120.000	28.800	130.000	24	108
15.	Реклама и пропаганда и донације	640.000	631.280	640.000	99	100
16.	Комуналне услуге	320.000	349.197	380.000	109	119
17.	Услуге штампе, повезивања елабората и остале услуге	580.000	585.885	650.000	10	112
18.	Амортизација	1.337.000	1.337.000	900.000	100	67
19.	Дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде	-	5.000.000	500.000	-	-
20.	Стручне услуге: на увођењу ISO стандарда, обрачун дугорочних резервисања, лиценце за AutoCad, Office и др.	340.000	317.491	1.340.000	93	394
21.	Екстерна ревизија финансијских извештаја	200.000	176.204	200.000	88	100
22.	Обављање интерне ревизије	240.000	240.000	260.000	100	108
23.	Адвокатске и правне услуге	120.000	120.158	130.000	100	108
24.	Повезивање GPS уређаја са сателитским системом и остале непроизводне услуге	240.000	110.397	240.000	46	100
25.	Репрезентација	320.000	354.923	320.000	111	100
26.	Осигурање, платни промет и чланарине	680.000	412.960	750.000	61	110
27.	Порези и доприноси на терет трошкова	1.800.000	1.944.230	2.000.000	108	111
28.	Остали непословни расходи (Разне услуге, лиценце, таксе, стр.литература, семинари и стручно усавршавање запослених, и др.)	1.240.000	1.150.737	1.400.000	93	113
28.	Систематски лекарски прегледи запослених и рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	450.000	420.000	900.000	93	200
I	УКУПНО (пословни расходи):	127.873.442	123.244.823	142.696.552	96	112
II	Финансијски расходи:		17.133			
III	Остали расходи:		5.559.167			
	УКУПНО (I+ II+ III):	127.873.442	128.821.123	142.696.552	101	112

Планирани расходи одговарају извршењу уговорених и планираних послова, већим делом за потребе Оснивача.

Средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене, планирана су уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију.

У прилозима: Прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2024. године, **Прилог 5а:** Биланс успеха за период 01.01.2024. до 31.12.2024. године, и **Прилог 5б:** Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године, даје се кумулативна квартална процена финансијских показатеља за 2024. годину.

У Прилогу 6 дат је приказ субвенције и остали приходи из буџета. (Напомена: није планирана ова врста прихода)

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

На основу процене за 2023. годину, очекују се укупни приходи од 129.173.000 динара и укупни расходи од 128.288.704 динара, и Добитак у износу од 351.877 динара.

По утврђивању коначног финансијског резултата и износа пореза на добит предузећа (до 30.06.2024.г.) утврдиће се добит за расподелу, која ће се распоредити у складу са Одлуком о буџету Града Ниша, а по усвајању Редовног годишњег финансијског извештаја за 2023. годину.

Добит исказана по завршним рачунима за период од 2018. до 2022. године распоређена је сходно одлукама Надзорног одбора на следећи начин:

Пословна година	Износ добити за расподелу по ФИ	Повећање оснивачког улога	Резерве	Део добити усмерен Оснивачу	Датум уплате Оснивачу
2018.	520.129,59	-	468.116,59	52.013,00	15.11.2019.
2019.	259.607,38	-	233.646,38	25.961,00	16.12.2020.
2020.	345.067,86	-	172.533,86	172.534,00	18.10.2021.
2021.	7.500,70	-	3.750,35	3.750,35	23.11.2022.
2022.	141.360,07	-	70.680,03	70.680,04	

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Број запослених, структура и динамика запошљавања

Структура запослених по секторима / организационим јединицама, квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном на раду, као и планирана динамика запошљавања дати су у Прилогу 8, Прилогу 9 и Прилогу 10.

Програмом је предвиђен укупан број запослених од 69 у 2024. години, од чега је 62 запослених на неодређено време а 7 запослених на одређено време. Некадашњом Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину, био је утврђен број од 67 запослених на неодређено време у ЈП Завод за урбанизам Ниш.

Завод планира да у последњем кварталу, по престанку радног односа на одређено време, заснује радни однос на неодређено време са троје запослених. Процена је да ће на дан 31.12.2024.г. у Заводу бити укупно 69 запослених (65 на неодређено време и 4 на одређено време).

Средства за зараде

Планом расхода за 2024. годину планирана је маса за зараде у износу од 107.038.080 динара (брuto 2). Средства за зараде планирана су у складу са важећим законским, подзаконским и општим актима која уређују ову област, а укупна годишња маса за зараде, за све категорије запослених, утврђена је тако што је годишња маса за зараде за 2023. годину (97.307.376 динара – брутo 2) увећана за 10%.

Планирана маса за зараде утврђена је као збир појединачних права запослених која су гарантована законом, подзаконским и општим актима донетим у складу са законом.

Основна зарада запослених утврђује се као производ коефицијента радног места (из уговора о раду), оствареног месечног фонда радних сати и вредности радног часа (за најједноставнији рад / коефицијент радног места 1,0).

Код утврђивања планиране масе за зараде, поред основне зараде, обухваћена су и друга примања по основу појединачних права запослених, у складу са важећим прописима, а у следећим износима:

- топли оброк: У складу са чланом 63. Посебног колективног уговора за јавна и јавна комунална предузећа чији је оснивач Град Ниш („Сл.гласник РС“, бр. 37/2019) и чланом 87. Колективног уговора (Број 1198, од 13.04.2022.г.) запослени има право на накнаду трошкова за исхрану у току рада у висини утврђеној општим актом и уговором о раду. Висина накнаде трошкова за исхрану у току рада планирана је у нето износу од 300,00 динара дневно.
- регрес за годишњи одмор: У складу са чланом 63. Посебног колективног уговора за јавна и јавна комунална предузећа чији је оснивач Град Ниш („Сл.гласник РС“, бр. 37/2019)) и чланом 89. Колективног уговора (Број 1198, од 13.04.2022.г.) запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике - на дан израде овог Програма: за август 2023. године – 118.918 динара. Тако утврђени годишњи износ регреса увећава се за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса. Регрес се обрачунава и исплаћује приликом исплате другог дела зараде, а у 12 једнаких месечних рата, у месечном нето износу од 7.960,09 динара (годишњи нето износ: 95.521,08 динара).
- минули рад: На основу члана 8. ст. 2. Закона о раду, а у складу са Мишљењем Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања, Број: 113-02-53/2014-02, од 16.10.2014.године, запослени има право на увећану зараду по основу времена проведеног на раду, за све време проведено у радном односу, у износу од 0,5 % од основице.

У складу са чланом 40. Посебног колективног уговора за јавна и јавна комунална предузећа чији је оснивач Град Ниш („Сл.гласник РС“, бр. 37/2019) , вредност радног часа за запослене за текући месец утврђује се на основу планираних средстава за исплату зарада за одговарајући месец.

У складу са чланом 63. Колективног уговора (Број 1198, од 13.04.2022.г.), цена рада за најједноставнији рад утврђује се на основу планираних средстава за исплату зарада за одговарајући месец, утврђене Програмом пословања предузећа.

У складу са изнетим, месечна цена рада за најједноставнији рад (коефицијент 1,0) за 2024. годину утврђује се у износу од 17.000,00 динара (брuto 1), односно 11.917,00 динара (нето), што је увећање од 7,59% у односу на цену рада за децембар 2023. године.

Код утврђивања масе за зараде посебно се водило рачуна да се иста усклади са планираним повећањем зарада у јавном сектору Републике Србије, а сходно финансијским могућностима предузећа.

Износ средстава за зараде је исти по кварталима. Маса за исплату зарада по месецима посебно је планирана и исказана у табелама у прилогу, које су саставни део Програма. Планирана средства за исплату зарада могу се користити искључиво за исплату зарада за односни месец.

Ограничења из претходног периода, а посебно финансијске могућности предузећа, довели су до тога да је вредност радног часа за најједноставнији рад четири пута нижа од минималне цене рада по сату, што ће условити да се и у 2024. години значајном делу запослених (скоро 30%) врши допуна до минималне зараде. Ситуација у којој су изједначене зараде за запослене почев од I од VI степена стручне спреме је на дуги рок неодржива, и представља озбиљан проблем по питању мотивације и адекватног сагледавања рада и радног доприноса запослених.

Исти ови фактори су са друге стране негативно утицали и на распон зарада у предузећу. Иако је интерним актом однос најнижег и највећег коефицијента вредности послова у распону од 1,6 до 5,0, однос висине нето зарада од најниже до највише зараде (без пословодства – Директора) креће се у распону од 1 : 1,76 (курир-хигијеничар / помоћник директора).

Зараде запослених

За зараде запослених планира се 104.494.008 динара, односно 97,62 % укупно планираних средстава за зараде.

Зараде пословодства

Пословима пословодства сматрају се послови директора Предузећа.

За зараде пословодства планира се 2.544.072 динара, односно 2,38 % укупних средстава за зараде.

Надзорни одбор Предузећа оцењује пословно финансијски резултат пословодства преко кварталних извештаја о пословању за 2024. годину.

Критеријуми за обрачун и исплату зараде пословодства посебно су исказани у делу 10.8. Програма.

Уговори о обављању привремених и повремених послова, уговора о допунском раду, уговори о делу, уговори о ауторском делу и сл.

Укупна маса за трошкове по основу уговора о обављању привремених и повремених послова, уговора о допунском раду, уговора о делу и ауторских и осталих уговора у 2024. години, који су неопходни за реализацију редовних послова и задатака, планирају се у износу од 646.000 динара. Планира се ангажовање по једног лица за обављање послова по овим уговорима у току године.

Јубиларне награде и отпремнине и солидарну помоћ

Расходи за јубиларне награде планирани су на основу адровских података, у складу са одредбама Закона о раду и елементима из интерног акта - Колективног уговора. За ове трошкове планира се:

- за двоје запослених за 20 година рада, у износу од 160% од просечне зараде у предузећу, планирано у бруто износу од 380.736 динара, и

- за три запослене за 30 година рада, у износу од 200% од просечне зараде у предузећу, планирано у бруто износу од 713.880 динара

Укупна средства за исплату јубиларних награда у 2024. години за петоро запослених планирана су у бруто износу од 1.094.616 динара.

Средства за солидарне помоћи планирана су у износу од 3.697.856 динара у складу са важећим прописима. Планирана су и средства за исплату стипендије у годишњем износу од 120.000 динара..

Подаци о јубиларним наградама, отпремнинама и солидарној помоћи дати су у посебној табели у прилогу.

Средства за пакетиће деци запослених поводом Нове Године планирана су у износу од 250.000 динара.

Маса за остале трошкове

Маса за остале трошкове (накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, накнаде трошкова превоза на службеном путу, накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада, смештаја и исхране на терену и солидарне помоћи) планирана је према стварним потребама, уз примену мера штедње и рационализације.

У прилозима: *Прилог 7* Трошкови запослених, *Прилог 8* Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године, *Прилог 9* Структура запослених, *Прилог 10* Динамика запошљавања, *Прилог 11* Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима (исплаћена у 2023.г. и план за 2024.г.), *Прилог 11а:* Распон исплаћених и планираних зарада, *Прилог 11б* Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима у 2024. години, *Прилог 12* Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето и бруто износу, *Прилог 13* Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу, дат је приказ кадровских података и финансијских података, како о планираним и реализованим средствима за 2023. годину, тако и о планираним средствима за исплату зарада, накнада зарада и осталих примања запослених, физичких лица ангажованих по уговорима и накнада за рад председника и чланова Надзорног одбора у 2024. години.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП Завод за урбанизам Ниш не планира задуживање у 2024. години.
У *Прилогу 14* Кредитна задуженост даје се приказ стања и плана кредитне задужености.

8. ПЛАН НАБАВКИ

План набавки добара, услуга и радова

За 2024.г. у оквиру података исказаних у делу 4.3. План расхода по наменама, опредељена су средства за набавку добара, услуга и радова за текуће пословање предузећа, који се појединачно исказати у Прилогу 15: Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, за следеће намене:

- средства за набавку добара у износу од 12.440.000 динара (обухватају и инвестиције у основна средства у износу од 5.860.000 динара),
- средства за набавку услуга у износу од 11.116.000 динара, и
- средства за набавку услуга од чланова групе понуђача у заједничким подухватима, у поступцима јавних набавки, у износу од 4.500.000 динара, по чл. 18. и чл. 19. Закона о јавним набавкама.

Директор Предузећа доноси План јавних набавки и План набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује.

У *Прилогу 15* дат је приказ планираних финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

План набавки (замене) службених возила

Планира се набавка једног новог службеног возила ради замене дотрајалог службеног возила „Škoda Fabia 1,4“ из 2002. године, које је прешло више од 500.000 километара, а пре свега у циљу повећања безбедности запослених. Планира се набавка возила бољих техничких карактеристика од наведеног, средње класе, до 4.000.000 динара са порезом на додату вредност.

У *посебном прилогу* дат је приказ реализација плана набавки путничких возила у 2023. години и План набавки путничких возила за 2024. годину.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Завод планира да за инвестиције у 2024.г. издвоји 5.860.000 динара, за следеће намене:

- за набавку рачунарске опреме: 960.000 динара (без пдв);
- за набавку опреме за штампу (плотера и штампача): 900.000 динара (без пдв);
- за набавку једног новог путничког возила: 4.000.000 динара (са пдв).

У *Прилогу 16* План инвестиција дат је приказ планираних инвестиција за набавку нематеријалне имовине и опреме у 2024. години.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За 2024.г. у оквиру података исказаних у делу 4.3. План расхода по наменама, на р.бр. 15. и 25., опредељена су средства за посебне намене, и то:

- средства за рекламу, пропаганду и донације у износу од 640.000 динара,
- средства за репрезентацију у износу од 320.000 динара.

У *Прилогу 17* Средства за посебне намене дат је приказ планираних средстава за наведене намене

10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду

Средства за рекламу и пропаганду претежно су намењена за потребе промоције годишњице Завода и активности везане за Међународни Салон урбанизма, као и за пригодне поклоне за пословне партнере.

О реализацији одлучује Директор, у оквиру планираних средстава.

10.2. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ

Давање разних облика помоћи запосленима регулисано је законским прописима и интерним актима ЈП Завод за урбанизам Ниш. О реализацији одлучује Директор, на основу писаног захтева запосленог, и предлога Комисије састављене од представника Синдиката и Послодавца.

10.3. Критеријуми за коришћење средстава за стручно усавршавање запослених

У циљу стварања додатних услова за стручно усавршавање запослених а ради стицања нових искустава на примерима других у области планирања и урбанизма, а у сврху обављања основне делатности Предузећа, Директор ће реализовати одређена средства, по потреби уз консултацију са репрезентативним Синдикатом.

10.4. Помоћ за школовање, учешће на семинарима, такмичењима и лечење лицима која нису запослена у Предузећу

Зависно од финансијских могућности, ова помоћ може износити до 5.000 динара за сваки појединачни случај. Одлуку о исплати помоћи доноси Директор у оквиру планираних средстава.

10.5. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе и организоване стручне и рекреативне активности запослених

У посебним случајевима, зависно од финансијске могућности, могу се одобрити средства за организоване стручне и рекреативне активности и систематске лекарске прегледе запослених, а на предлог лица задуженог за безбедност и здравље на раду и Одбора Синдикалне организације Завода, у циљу очувања здравствене способности запослених, односно превенције инвалидности.

Одлуку доноси Директор, у оквиру планираних средстава, по потреби уз консултацију са лицем задуженим за безбедност и здравље на раду.

10.6. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 320.000, а користеће се за следеће намене:

- а) набавка освежавајућих напитака за време радних састанака у Заводу;
- б) угоститељске услуге поводом 1. априла - Дана Завода и Међународног салона урбанизма;
- в) коришћење угоститељских услуга у случају пословних посета и посета инвеститора ван Ниша.

О реализацији одлучује Директор, уколико постоје финансијске могућности, а у оквиру планираних средстава за ове намене и интерног акта о коришћењу средстава за репрезентацију.

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

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора утврђује се на основу испуњености задатака и послова надзорног одбора, у складу са законом и другим актима, и на основу финансијског стања предузећа, у следећим фиксним износима, без права на додатни варијабилни део:

- месечна нето накнада за рад Председника НО у износу од 30.000 динара, и
- месечна нето накнада за рад осталих чланова НО у износу од 25.000 динара (по члану),

а у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа, 05 број 121-11800/2016, од 15. 12.2016.године („Сл.гл.РС“, бр. 102/16).

10.8. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства

Пословима пословодства сматрају се послови директора Предузећа.

Зарада пословодства исплаћује се у оквиру планираних средстава за зараде пословодства (до 2,38% од укупних планираних средстава за зараде) у случају када је Завод у претходној пословној години пословао са добитком.

Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства предузећа на основу описа послова који се сматрају пословима пословодства утврђују се уговором о раду или уговором о правима и обавезама пословодства (у случају када Директор не заснива радни однос), у коме се квантитативно исказују кроз коефицијент за обрачун и исплату зараде пословодства.

У случају када је Завод у претходној пословној години, у којој није било персоналне промене Директора, пословао са губитком, Надзорни одбор, на основу анализе фактора који су довели до смањења прихода, оцениће одговорност Директора за негативан финансијски резултат.

У случају да се утврди персонална одговорност Директора, Надзорни одбор може да привремено умањи зараду Директору, а највише за 10% од зараде коју је исти остваривао по основу рада у последњем кварталу пословне године у којој је остварен губитак у пословању.

ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Предлагач Програма:

Вршилац дужности директора

Иван Грмуша, дипл.инж.грађ.



Председник Надзорног одбора,

ЈП Завод за урбанизам Ниш

Небојша Ловић, дипл.инж.грађ.



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА			
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	7,129	5,434
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА			
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	200	30
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	200	30
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА			
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	6,929	5,404
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4,095	4,095
023	2. Постројења и опрема	0011	2,834	1,309
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА			
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	644	583
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА			
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	19,403	30,464

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	12,000	12,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	12,000	12,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		394
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		154
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		240
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,350	18,070
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3,053	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	27,176	36,481
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	18,304	65,132
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	10,266	9,657
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,972	5,972
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3,315	3,386
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	979	299
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	637	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	342	299
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4,724	9,724
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4,724	9,724
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4,724	9,724
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	12,186	17,100
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1,700	1,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1,700	1,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	10,486	16,100
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8,456	8,540
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,030	7,560
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	27,176	36,481
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	18,304	65,132

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	128,215	129,136
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	128,215	128,986
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	128,215	128,986
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		150
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	127,873	128,804
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4,780	4,546
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	107,946	99,470
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	83,777	76,854
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,530	12,412
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10,739	10,204
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,337	1,337
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		5,559
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8,080	7,645
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		5,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5,630	5,247
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	342	332
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ			
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		20
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		20
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ			
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		17
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		17
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		3
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		17
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	128,215	129,173
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	127,873	128,821
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	342	352
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		53
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	342	299
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	150,882	157,536
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	150,882	157,470
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		18
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		48
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	153,873	139,712
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	20,086	18,325
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	105,744	97,248
4. Плаћене камате у земљи	3010		17
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		20
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	28,043	24,102
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		17,824
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	2,991	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2,700	616
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2,700	616
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	2,700	616
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	150,882	157,536
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	156,573	140,328
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3046 - 3049) ≥ 0	3050		17,208
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	5,691	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	10,041	862
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	4,350	18,070
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година		
остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача Града Ниша (просторни и урбанистички планови - проектна документација за објекте од јавног интереса) (одлука о оснивању)	приход (у 000 динара) од обављања поверене делатности за потребе Оснивача	2023	70,000	70,000		Програм пословања, Извештај о пословању и биланс успеха	<p>1) Обезбеђивање текуће ликвидности и solventности наплатом доспелих потраживања, применом свих расположивих механизма наплате, укључујући и принудну наплату (обавеза Директора);</p> <p>2) Прилагођавање организационе шеме структуре и обиму задатака (обавеза Директора);</p> <p>3) Побољшање технолошких и радних услова (обавеза руководиоце структуре);</p> <p>4) Побољшање технолошке и радне дисциплине (обавеза руководиоце структуре);</p> <p>5) Унапређење процеса интерне контроле у складу са Законом о рачуноводству (обавеза руководиоце структуре);</p> <p>6) Унапређење пословне сарадње са субјектима који чине релевантно радно окружење Завода: инвеститори, државни органи и организације, јавна предузећа, струковна и друга удружења (обавеза свих запослених у домену припадајућих послова и задатака);</p> <p>7) Израда оперативних планова рада, праћење њихове реализације, анализирање динамике израде планова и извештавање на релацији: запослени - руководиоци организационе јединице - директор (обавеза руководиоце структуре);</p> <p>8) Праћење и анализирање радних резултата запослених врше непосредни руководиоци;</p> <p>9) Годишњи план јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, потребних за реализацију овог Програма, донеће Директор Предузећа.</p>
наградња и иновација постојећег фонда планске документације и остваривање интереса грађана, привреде и других корисника простора у области урбанизма и просторног уређења насеља	број усвојених планских докумената у току године	2023	17	52		"Службени гласник РС", "Службени лист Града Ниша" и друга јавна гласила	
побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у Заводу	Индекс: планирана просечна бруто зарада у Предузећу према просечно бруто зараду у привреди РС	2023	0.933	0.936		Програм пословања Предузећа и подаци које објављује Републички завод за статистику	

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	10,114	10,670	10,266	10,765
	Реализација	9,290	9,924	9,657	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-7%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+7%	-3%	+11%
Укупна имовина	План	7,483	7,107	7,129	10,394
	Реализација	6,433	5,766	5,434	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-19%	-24%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-10%	-6%	+91%
Пословни приходи	План	109,000	115,000	128,215	144,000
	Реализација	100,083	106,014	129,136	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-8%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+6%	+22%	+12%
Пословни расходи	План	108,025	113,950	127,873	142,697
	Реализација	106,982	105,238	128,804	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-8%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-2%	+22%	+11%
Пословни резултат	План	975	1,050	342	1,303
	Реализација	-6,899	776	332	-
	% одступања реализације од плана	-808%	-26%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-111%	-57%	+292%
Нето резултат	План	975	1,050	342	1,108
	Реализација	7	569	299	-
	% одступања реализације од плана	-99%	-46%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+8029%	-47%	+271%
Број запослених на дан 31.12.	План	70	70	71	69
	Реализација	70	70	68	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-3%	+1%
Просечна нето зарада	План	61,109	65,820	70,859	80,141
	Реализација	59,901	60,147	68,123	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-9%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+0%	+13%	+18%
Инвестиције	План	800	1,800	2,700	5,860
	Реализација	288	691	616	-
	% одступања реализације од плана	-64%	-62%	-77%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+140%	-11%	+851%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	1664	2197	1706	2203
ROA	0.11	9.87	5.5	10.66
ROE	0.08	5.73	3.1	10.29
Оперативни новчани ток	1717	7703	17824	-5077
Дуг / капитал	205.94	187.67	277.77	203.85
Ликвидност	148.15	159.27	178.15	185.43
% зарада у пословним приходима	81.73	81.23	77.23	82.34

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	6,274	6,614	6,954	10,394
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	30	30	30	
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	30	30	30	
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	6,244	6,584	6,924	10,394
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4,095	4,095	4,095	3,940
023	2. Постројења и опрема	0011	2,149	2,489	2,829	6,454
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	583	583	583	583
	ИИИИИИИ. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	26,821	28,019	28,219	21,732
Класа 1, осим групе рачуна 14	ИИИИИИИИ. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	ИИИИИИИИИ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	ИИИИИИИИИИ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	14,400	14,400	14,400	14,400

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	394	394	394	199
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	154	154	154	154
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	240	240	240	45
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12,027	13,225	13,425	7,133
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	33,678	35,216	35,756	32,709
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	176,932	133,732	90,532	47,332
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	11,784	13,472	14,162	10,765
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,972	5,972	5,972	5,972
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3,386	3,386	3,386	3,386
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2,426	4,114	4,804	1,407
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	299	299	299	299
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2,127	3,815	4,505	1,108
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	9,724	9,724	9,724	10,224
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	9,724	9,724	9,724	10,224
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	9,724	9,724	9,724	10,224
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	12,170	12,020	11,870	11,720
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	850	700	550	400
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	850	700	550	400
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	11,320	11,320	11,320	11,320
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8,920	8,920	8,920	8,920
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,400	2,400	2,400	2,400
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	33,678	35,216	35,756	32,709
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	176,932	133,732	90,532	47,332

БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 5а

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	36,000	72,000	108,000	144,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	36,000	72,000	108,000	144,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	36,000	72,000	108,000	144,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	33,873	68,185	103,495	142,697
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1,600	3,200	4,800	6,400
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	28,213	56,665	85,355	117,497
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23,039	46,078	69,116	92,155
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,721	7,441	11,162	14,883
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,453	3,146	5,077	10,459
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,225	4,450	7,635	9,860
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,835	3,870	5,705	7,540
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2,127	3,815	4,505	1,303
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	36,000	72,000	108,000	144,000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	33,873	68,185	103,495	142,697
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2,127	3,815	4,505	1,303
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				195
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2,127	3,815	4,505	1,108
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	40,800	84,000	127,200	170,400
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	40,800	84,000	127,200	170,400
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	46,003	87,665	130,325	175,477
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6,188	12,476	19,716	25,784
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	27,627	55,872	84,356	116,291
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	12,188	19,317	26,253	33,382
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	5,203	3,665	3,125	5,077
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	840	1,180	1,520	5,860
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	840	1,180	1,520	5,860
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	840	1,180	1,520	5,860
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	40,800	84,000	127,200	170,400
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	46,843	88,845	131,845	181,337
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6,043	4,845	4,645	10,937
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	18,070	18,070	18,070	18,070
3. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	12,027	13,225	13,425	7,133

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023. године					у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2024. године				у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. Додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	60,372,271	55,588,616	16,589,265	33,178,530	49,767,795	66,357,060
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	83,777,334	76,853,857	23,038,770	46,077,540	69,116,310	92,155,080
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	97,307,376	89,265,754	26,759,520	53,519,040	80,278,560	107,038,080
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	71	68	69	69	69	69
4.1.	- на неодређено време	65	62	62	62	62	65
4.2.	- на одређено време	6	6	7	7	7	4
5.	Накнаде по уговору о делу	220,000	220,000	55,000	110,000	165,000	220,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима	76,000	72,163	19,000	38,000	57,000	76,000
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	1	1	1	1	1	1
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	250,000	240,912	61,500	123,000	184,500	250,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	1	1	1	1	1
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	100,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,500,000	1,484,569	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2,100,000	1,502,890	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
20.	Дневнице на службеном путу	916,000	956,000	239,000	478,000	717,000	956,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	40,000	93,996	23,500	47,000	70,500	94,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	322,207	386,483				
23.	Број прималаца отпремнине	1	1				
24.	Јубиларне награде	1,216,859	1,216,859		237,960	713,880	1,094,616
25.	Број прималаца јубиларних награда	8	8		1	3	5
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	3,778,000	3,709,873	100,000	200,000	300,000	3,697,856
28.	Стипендије			30,000	60,000	90,000	120,000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	220,000	220,000				250,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1		1
2	Руководство предузећа	1	2	2	2	
3	Сектор за планирање, урбанизам и архитектуру	6	27	28	26	2
4	Сектор за инфраструктуру и геодезију	7	19	19	17	2
5	Сектор за економске, правне и опште послове	15	18	18	17	1
укупно:		30	67	68	62	6

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	44	44	3	3
2	ВС	8	8		
3	ВКВ				
4	ССС	15	16		
5	КВ	1	1		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		68	69	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	2	1
2	30 до 40	6	5
3	40 до 50	37	35
4	50 до 60	18	19
5	Преко 60	5	9
УКУПНО		68	69
Просечна старост		47	48

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	25	25	3	3
2	Женски	43	44		
УКУПНО		68	69	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	2	2
2	5 до 10	5	5
3	10 до 15	15	14
4	15 до 20	14	14
5	20 до 25	14	14
6	25 до 30	9	8
7	30 до 35	3	6
8	Преко 35	6	6
УКУПНО		68	69

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	68		Стање на дан 30.06.2024. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	1		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	уговор о раду на одређено време	1	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	69		Стање на дан 30.09.2024. године	69
	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	69		Стање на дан 30.09.2024. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	3
1	навести основ		1	престанак уговора о раду на одређено време	3
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	3
1	навести основ		1	уговор о раду на неодређено време	3
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	69		Стање на дан 31.12.2024. године	69

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	67	6,276,937	93,686	66	6,117,995	92,697	1	155,537	155,537	1	155,537	155,537
II	67	6,118,334	91,318	66	5,960,283	90,307	1	155,537	155,537	1	155,537	155,537
III	66	6,273,291	95,050	65	6,113,251	94,050	1	160,040	160,040	1	160,040	160,040
IV	66	6,044,103	91,577	65	5,885,193	90,541	1	158,910	158,910	1	158,910	158,910
V	66	6,526,750	98,890	64	6,288,718	98,261	1	74,461	74,461	1	163,571	163,571
VI	66	6,358,803	96,346	64	6,118,096	95,595	1	80,561	80,561	1	160,146	160,146
VII	66	6,257,078	94,804	64	6,016,177	94,003	1	80,561	80,561	1	160,340	160,340
VIII	65	6,347,534	97,654	63	6,103,402	96,879	1	80,561	80,561	1	163,571	163,571
IX	66	6,262,440	94,885	64	5,951,781	92,997	2	149,800	74,900	1	160,859	160,859
X	65	6,368,839	97,982	64	6,055,930	94,624	2	152,906	76,453	1	160,003	160,003
XI	69	7,009,874	101,592	66	6,654,904	100,832	2	181,943	90,972	1	173,027	173,027
XII	69	7,009,874	101,592	66	6,654,904	100,832	2	181,943	90,972	1	173,027	173,027
УКУПНО	798	76,853,857	1,155,378	777	73,920,634	1,141,619	12	982,736	649,440	12	1,944,568	1,944,568
ПРОСЕК	67	6,404,488	96,281	65	6,160,053	95,135	2	122,842	81,180	1	162,047	162,047

* исплата са проценком до краја године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
II	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
III	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
IV	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
V	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
VI	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
VII	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
VIII	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
IX	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
X	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
XI	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
XII	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528
УКУПНО	828	92,155,080	1,335,581	804	88,813,128	1,325,569	12	1,151,616	1,151,616	12	2,190,336	2,190,336
ПРОСЕК	69	7,679,590	111,298	67	7,401,094	110,464	1	95,968	95,968	1	182,528	182,528

* старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
II	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
III	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
IV	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
V	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
VI	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
VII	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
VIII	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
IX	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
X	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
XI	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
XII	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006
УКУПНО	828	107,038,080	1,551,277	804	103,156,404	1,539,648	12	1,337,604	1,337,604	12	2,544,072	2,544,072
ПРОСЕК	69	8,919,840	129,273	67	8,596,367	128,304	1	111,467	111,467	1	212,006	212,006

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Распон исплаћених и планираних зарада

У динарима

	Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	70,316	89,486	64,901
	Највиша зарада	151,713	164,400	117,415
Пословодство	Најнижа зарада	158,051	182,528	130,123
	Највиша зарада	173,027	182,528	130,123

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
	у динарима											
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
	у динарима											
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
II	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
III	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
IV	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
V	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
VI	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
VII	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
VIII	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
IX	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
X	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
XI	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
XII	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2
УКУПНО	960,000	360,000	300,000	24	960,000	360,000	300,000	24
ПРОСЕК	80,000	30,000	25,000	2	80,000	30,000	25,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	123,714	46,298	38,708	2	125,001	46,875	39,063	2
II	123,714	46,298	38,708	2	125,001	46,875	39,063	2
III	123,714	46,298	38,708	2	125,001	46,875	39,063	2
IV	123,714	46,298	38,708	2	125,001	46,875	39,063	2
V	123,714	46,298	38,708	2	125,001	46,875	39,063	2
VI	123,714	46,298	38,708	2	125,001	46,875	39,063	2
VII	123,714	46,298	38,708	2	124,999	46,875	39,062	2
VIII	123,714	46,298	38,708	2	124,999	46,875	39,062	2
IX	123,714	46,298	38,708	2	124,999	46,875	39,062	2
X	123,714	46,298	38,708	2	124,999	46,875	39,062	2
XI	123,714	46,298	38,708	2	124,999	46,875	39,062	2
XII	123,715	46,299	38,708	2	124,999	46,875	39,062	2
УКУПНО	1,484,569	555,577	464,496	24	1,500,000	562,500	468,750	24
ПРОСЕК	123,714	46,298	38,708	2	125,000	46,875	39,063	2

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе ДрЖе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	
												Укупно главнице	Укупно камата			
Домашњи кредитор																
Страни кредитор																
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте																

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Путничко возило (ново)					4,000,000
2.	Рачунарска опрема - персонални рачунари (ЦПВ 30213000)	65,605	240,000	480,000	720,000	960,000
3.	Геодетска опрема (ЦПВ 3829600)	550,000				
4.	Опрема за штампу (плотери и штампачи) (ЦПВ 30232140)		600,000	700,000	800,000	900,000
5.	Материјал за израду: папир за плетере, фоток.папир и сл. (ЦПВ 30197640)	596,370	175,000	350,000	525,000	700,000
6.	Материјал за штампаче и плетере (тонери, боје, цд-и и сл.), оригинали са холограмом по препоруци произвођача опреме (ЦПВ 30125000)	953,250	240,000	480,000	720,000	960,000
7.	Материјал за одржавање хигијене (ЦПВ 39830000)	148,580	50,000	100,000	150,000	200,000
8.	Канцелариски материјал (ЦПВ 30190000 и 22800000)	148,029	50,000	100,000	150,000	200,000
9.	Алат, остали ситан инвентар и ауто гуме (ЦПВ 34300000)	101,182	240,000	480,000	720,000	960,000
10.	Рачунарска опрема- ситан инвентар (штампачи - ЦПВ 30232000), (екрани, потови, графичке картице - ЦПВ 30231000 и 30237000)	198,145	75,000	150,000	225,000	300,000
11.	Телекомуникациона опрема и друга опрема и канцелариски намештај (ЦПВ 32500000)	111,700	120,000	240,000	360,000	480,000
12.	Материјал за одржавање средстава (електро и водоводни материјал) (ЦПВ 39300000)	138,892	50,000	100,000	150,000	200,000
13.	електрична енергија (ЦПВ 09310000)	437,836	125,000	250,000	375,000	500,000
14.	гориво за моторна возила (ЦПВ 09324000)	952,883	275,000	550,000	825,000	1,100,000
15.	даљинско грејање (ЦПВ 091300000)	759,035	200,000	400,000	600,000	800,000
16.	Освежавајући наници за пословне састанке у Заводу (ЦПВ 15000000)	174,372	45,000	90,000	135,000	180,000
Укупно добра:		5,335,879	2,485,000	4,470,000	6,455,000	12,440,000
Услуге						
1	Услуге на обављању помоћних послова који нису из делатности Завода - по уговорима о делу и осталим уговорима (ЦПВ 90910000)	392,163	99,000	198,000	297,000	396,000
2	Услуге на изради учинака (ЦПВ 71300000)	899,161	247,500	495,000	742,500	990,000
3	Услуге на изради учинака ЧЛАНОВА ГРУПЕ ПОНУЂАЧА (ЦПВ 79313000)	3,982,790	1,125,000	2,500,000	3,375,000	4,500,000
4	ПТТ и транспортни трошкови (превоз пошиљки и слично) (ЦПВ 64100000, 64211000 и 64212000)	400,813	142,500	285,000	427,500	570,000
5	Текуће одржавање моторних возила (ЦПВ 50110000)	315,940	100,000	200,000	300,000	400,000
6	Текуће одржавање рачунара и рачунарске опреме (ЦПВ 50320000)	351,346	125,000	250,000	375,000	500,000
7	Текуће одржавање опреме за комуникацију, геодетске опреме и фотоконир апарата (ЦПВ 50330000)	100,110	35,000	70,000	105,000	140,000
8	Текуће одржавање зграде - електронсталације и др.(ЦПВ 50700000)		240,000	480,000	720,000	960,000
9	Трошкови закупа (ЦПВ 98350000)	28,800	32,500	65,000	97,500	130,000
10	Реклама и пропаганда (ЦПВ 92200000)	631,280	160,000	320,000	480,000	640,000
11	Комуналне услуге (ЦПВ 65000000)	349,197	95,000	190,000	285,000	380,000
12	Услуге штампе, повезивања лаборатората и остале услуге (ЦПВ 79971200 и 63712000)	585,885	162,500	325,000	487,500	650,000

13	Стручне услуге: на увођењу ISO стандарда, обр. дуг. резервисања и др. (ЦПВ 72330000)	317,491	95,000	190,000	285,000	380,000
14	Лиценце AutoCad, Office и др. (ЦПВ 72330000)		240,000	480,000	720,000	960,000
15	услуге екстерне ревизије финансијских извештаја (ЦПВ 49212000)	176,204		200,000	200,000	200,000
16	Адвокатске и правне услуге (ЦПВ 79100000)	120,158	32,500	65,000	97,500	130,000
17	услуге интерне ревизије (ЦПВ 79212200)	240,000	65,000	130,000	195,000	260,000
18	услуге повезивања GPS уређаја са сателитским системом и остале непроизводне услуге (ЦПВ 64221000)	110,397	60,000	120,000	180,000	240,000
19	Репрезентација - угоститељске услуге (ЦПВ 55312000)	180,551	35,000	70,000	105,000	140,000
20	Осигурање имовине код осигуравајућих кућа (ЦПВ 66510000)	52,477	67,500	135,000	202,500	270,000
21	Трошкови платног промета (ЦПВ 66110000)	360,483	100,000	200,000	300,000	400,000
22	Чланарине (ЦПВ 98100000)		20,000	40,000	60,000	80,000
23	Семинари, стручно усавршавање запослених, стручна путовања и др. (ЦПВ 80530000)	162,601	50,000	100,000	150,000	200,000
24	Таксе за учествовање на тендерима, сагласности од надлежних органа и сл. (ЦПВ 75100000)	505,638	130,000	260,000	390,000	520,000
25	Стручне лиценце запослених неопходне за обављање делатности (ЦПВ 98112000)	312,275	110,000	220,000	330,000	440,000
26	Стручна литература неопходна за обављање основне делатности (ЦПВ 22000000)	170,223	60,000	120,000	180,000	240,000
27	Систематски лекарски прегледи запослених и организоване рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених (ЦПВ 85100000 и 92000000)	420,000	225,000	450,000	675,000	900,000
Укупно услуге:		11,165,983	3,854,000	8,158,000	11,762,000	15,616,000
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:		0	0	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		16,501,862	6,339,000	12,628,000	18,217,000	28,056,000

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2023. ГОДИНИ

р.б.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	вредност реализоване набавке у динарима	разлози неспровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.				
2.				
3.				
...				
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.				
2.				
3.				
...				
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ				

ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2024. ГОДИНУ

р.б.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	Ново путничко возило са пет седишта	4,000,000
2.		
3.		
...		
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.		
2.		
3.		
...		
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ		4,000,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година			План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.		
						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	4,000				4,000	
1	Набавка једног новог путничког возила/путничко возило	2,024	2,024	4,000		Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	4,000 900	240	480	720	4,000 900	
2	Набавка рачунарске опреме - персоналним рачунарима	2,024	2,024	900		Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	900	240 600	480 700	720 600	900 900	
3	Набавка опреме за штампу - плотери и штампачи	2,024	2,024	900		Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	900	600	700	600	900	
4						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало						
5						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало						
	Укупно инвестиције			5,660		Укупно	5,660	840	1,360	1,520	5,660	

у 000 динара

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације		75,000				
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	320,000	354,923	80,000	160,000	240,000	320,000
6.	Реклама и пропаганда	640,000	631,280	160,000	320,000	480,000	640,000
7.	Остало						

Председник надзорног одбора
ЈП Завод за урбанизам Ниш
Небојша Ловић, дипл.инж.граф.



О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ ЗА 2024. ГОДИНУ

Правни основ израде и доношења Програма пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш (у даљем тексту: **Програм**), садржан је у:

- Закону о јавним предузећима у коме је чланом 59. прописана обавеза доношења годишњег програма пословања и достављања оснивачу јавног предузећа ради давања сагласности најкасније до 1. децембра текуће године за наредну годину, а чл. 60. прописани су обавезни елементи садржаја програма;
- Статуту града Ниша којим је прописано да су предузећа чији је оснивач Град Ниш, дужна да Скупштини града достављају на сагласност годишњи Програм пословања;
- Одлуци о оснивању Завода за урбанизам Ниш ("Службени лист града Ниша", број 155/16) у којој се чланом 15. прописује обавеза доношења годишњег програма пословања. Иста одредба је садржана и у члану 25. Статута Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш. Надлежни орган за доношење Програма пословања је Надзорни одбор,
- Уредба Владе Републике Србије о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2024. годину, односно Трогодишњег програма пословања за период 2024 – 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 Број: 11-9912/2023, од 20. октобра 2023. године.

I Задаци и циљеви Програма: 1. остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача: просторно и урбанистичко планирање (делатност од јавног интереса) и израда техничке документације за објекте од јавног интереса на подручју Града Ниша; 2. надградња и иновација постојећег фонда планске документације; 3. остваривање интереса грађана, привреде и других корисника простора у области урбанизма и просторног планирања; 4. побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у Заводу; 5. подизање техничко-технолошког процеса на виши ниво; 6. стварање повољније позиције на тржишту.

II Метод израде: израда Програма темељи се на чињеницама које су карактерисале пословање у претходном периоду, нарочито у 2023. години, и на коришћењу сазнања и ставова руководеће структуре предузећа и представника локалних јавних предузећа и органа управе Града Ниша.

III Садржај Програма:

1. Програм израде развојне документације за Град (урбанистички планови који су у поступку израде и доношења - табела 2.1.1. и 2.1.2. на стр. 5 Програма и План израде у 2024. години - табела 4.1.1. и 4.1.2. на стр. 11 Програма) утврђен је у складу са програмима Града Ниша, а динамику израде за планску документацију на подручју Града Ниша одређују Градско веће, Градски урбаниста и Градска управа за грађевинарство.

2. Подаци о организацији и програм запошљавања:

Успостављени су, на бази поменутих законских и градских прописа, органи: Надзорни одбор, Директор (као орган пословања), као и унутрашња организација усклађена са Законом о планирању и изградњи: Сектор планирање, урбанизам и архитектуру, Сектор за инфраструктуру и геодезију и Сектор за економске, правне и опште послове.

Број запослених на неодређено време усклађен је са ранијом Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину, којом је био утврђен број од 67 запослених на неодређено време у ЈП Завод за урбанизам Ниш.

3. Програм инвестиција

У 2024. години планира набавка рачунарске опреме у износу од 960.000 динара, набавка опреме за штампу (плотера и штампача) у износу од 900.000 динара и набавка једног новог путничког возила у износу од 4.000.000 динара, што укупно износи 5.860.000 динара, из сопствених средстава.

4. Финансијски план

Полазну основу за израду финансијског плана за 2024. годину чине: процена остварења резултата у 2023. години; Програм израде просторно-планске документације за град Ниш и друге наручиоце и Уредба Владе Републике Србије о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2024. годину, односно Трогодишњег програма пословања за период 2024 – 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 Број: 11-9912/2023, од 20. октобра 2023. године.

У 2024. години планирано је остварење укупног прихода од 144.000.000 динара (извори прихода су приказани у тачки 4.2. Програма), и укупних расходи од 142.696.552 динара, чија структура је дата у тачки 4.3.Програма, те по том основу и остварење добити у износу од 1.303.448 динара.

5. Зараде и број запослених

Укупна маса за исплату зарада за 2024.г. (Бруто II) планирана је у износу од 107.038.080 динара, што представља увећање од 10% у односу на масу за зараде по Програму пословања за 2023. годину.

Програмом за 2024.г. усаглашен је број запослених са ранијом Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину, којом је био утврђен број од 67 запослених на неодређено време у ЈП Завод за урбанизам Ниш.

6. Накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора утврђује се на основу испуњености задатака и послова надзорног одбора, у складу са законом и другим актима, и на основу финансијског стања предузећа, у следећим фиксним износима, без права на додатни варијабилни део:

- месечна нето накнада за рад Председника НО у износу од 30.000 динара, и
- месечна нето накнада за рад осталих чланова НО у износу од 25.000 динара (по члану),

а у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа, 05 број 121-11800/2016, од 15. 12.2016.године („Сл.гл.РС“, бр. 102/16).

7. Програмом су обрађени и **критеријуми за коришћење средстава**: за разне облике помоћи, за спортске активности, за пропаганду, репрезентацију, за утврђивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора, као и за обрачун и исплату зарада пословодства. Пословима пословодства сматрају се послови Директора Предузећа.

8. Политика цена услуга

Код уговарања извршења послова из делатности од јавног интереса (просторно планирање - планирање градова, насеља и простора) израда калкулација цена за реализацију појединачних послова које Завод обавља за потребе Оснивача уређена је: Упутством о начину утврђивања висине накнаде за послове из делатности ЈП Завод за урбанизам Ниш, Број: 3060/2, од 01.12.2014.г., и Упутством о начину утврђивања висине накнаде за послове израде просторних планова ЈП Завод за урбанизам Ниш, Број: 3383/2-3, од 01.12.2016.године, на које је Градско веће Града Ниша дало сагласност.

Код уговарања извршења послова за остале наручиоце сходно ће се примењивати наведена упутства. Појединачне цене не могу порастати више од пројектоване стопе инфлације за 2024. год.

У циљу обезбеђивања додатних послова на тржишту, приликом израде понуда у поступцима јавних набавки у којима се Завод појављује као понуђач, приликом израде понуда за друге наручиоце, као и у случају ограничених средстава у буџету Града Ниша за хитну израду битних а непланираних планских докумената, у зависности од процене тржишних услова и степена искоришћености капацитета Завода, Директор на цену по калкулацији израђеној на горе описани начин може да одобри и додатни попуст.

Доношење Програма

На предлог Директора, Надзорни одбор Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш је у законском року усвојио Програм пословања за 2024. годину (на седници одржаној 30.11.2023. године).

Градска управа за грађевинарство на основу својих овлашћења и надлежности проверава да ли је Програм Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2024. годину усаглашен са законским, подзаконским и градским прописима и програмима и предлаже доношење решења о давању сагласности од стране оснивача, чиме ће се Програм сматрати донетим.



Вршилац дужности директора

Иван ГРМУША, дипл.инж.грађ.