

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и члана 30. Статута Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, Надзорни одбор Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, на седници одржаној дана 27.01.2023. године, донео је следећу:

ОДЛУКУ

- I УСВАЈА СЕ Периодични извештај о реализацији Програма пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2022. годину – за период 1.1. до 31.12.2022. године.
- II Периодични извештај из става I ове Одлуке је саставни део Одлуке.
- III Извештај доставити надлежној Градској управи за грађевинарство у складу са Законом о јавним предузећима.
- IV О реализацији ове Одлуке стараће се в.д. Директора предузећа.

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Број: 159/4-2
Ниш, 27.01.2023. год.



Председник
Надзорног одбора

Небојша Ловић, дипл.инж.грађ.

ЛП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Периодични извештај

о реализацији Годишњег програма пословања Предузећа
- за период од 1. јануара до 31. децембра 2022. године –

ОБРАСЦИ

- 1) Збирни приказ планираних и реализованих показатеља
за период 1. 1. до 31.12.2022. године,
- 2) Образац 1. Биланс успеха,
- 3) Образац 1 А. Биланс стања,
- 4) Образац 1 Б. Извештај о токовима готовине,
- 5) Образац 2. Трошкови запослених,
- 6) Образац 3. Динамика запослених,
- 7) Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада,
- 8) Образац 5. Приходи из буџета,
- 9) Образац 6. Средства за посебне намене,
- 10) Образац 7. Расподела остварене добити / покриће губитка,
- 11) Образац 8. Кредитна задуженост,
- 12) Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина,
- 13) Образац 10. Извештај о инвестицијама,
- 14) Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови, и
- 15) Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и
реализованих активности из Програма пословања

Ниш, 27. јануар 2023. године

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 1. 1. до 31. 12. 2022. године

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈП Завод за урбанизам Ниш	115.000	104.387	113.950	104.254	1.050	133
2							
3							
4							
5							
	УКУПНО	115.000	104.387	113.950	104.254	1.050	133

у 000 динара

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зарале (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31. 12. 2022.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Завод за урбанизам Ниш	70	70	76.558	65.963	0	0	0
2								
3								
4								
5								
	УКУПНО	70	70	76.558	65.963	0	0	0

у 000 динара

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Напомена: Број запослених исказан у колони Реализација односи се на укупан број запослених по кадровској евиденцији на дан 31. 12. 2022. године, и то: 70 запослених укупно, од чега је 65 на неодређено време, 1 на неодређено време по основу именована - в.д.директора, и 4 на одређено време.



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1006 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	100,083	115,000	115,000	103,810	90%
60	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	71				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	71				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	100,006	115,000	115,000	102,810	89%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	100,006	115,000	115,000	102,810	89%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕНИКА 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	6			100	
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	106,982	113,950	113,950	73,549	65%
50	I НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	71				
51	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3,184	4,260	4,260	4,245	100%
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	87,440	99,015	99,015	85,737	87%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	69,048	76,558	76,558	65,963	86%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11,556	12,748	12,748	10,745	84%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,836	9,709	9,709	9,029	93%
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,337	1,185	1,185	948	80%
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	5,967			4,693	
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,528	5,080	5,080	4,627	91%
54, осим 540	VII ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	34,553	4,410	4,410	3,445	78%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1,050	1,050	115	11%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	6,899				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	73			85	
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	73			85	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	36			68	
560 и 561	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II РАСХОДИ КАМАТА	1034	36			68	
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	37			17	
	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	6,983			1,392	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	7			491	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	177				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042					
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	107,316	115,000	115,000	104,387	91%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	107,025	113,950	113,950	104,254	91%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	291	1,050	1,050	133	13%
	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		1,050	1,050	133	13%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						



721	I. ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051	309					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					61	
722 нет. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	25					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						
	Ъ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	7	1,050	1,050	72	7%	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШТИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШТИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Умњена (развољена) зарада по акцији	1062						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	6,433	7,107	7,107	6,155	87%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	183	200	200	88	44%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Конфесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	183	200	200	88	44%
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	6,250	6,907	6,907	6,067	88%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4,405	4,248	4,248	4,249	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	18,453	2,659	2,659	1,818	68%
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 илагања на туђим некретнинама, постројењима и опрема	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 финансијскалагања (хартije 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	619	619	583	94%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	21,345	17,219	17,219	15,244	89%
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ: (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	810	888	888	168	19%
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 задуже и услуге у земљи	0035	310	388	388	168	43%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за задуже и услуге у иностранству	0036	500	500	500		0%
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	9,077	11,500	11,500	15,125	132%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9,077	11,500	11,500	15,125	132%
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	232	373	373	325	87%



21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	232	193	193	105	54%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		180	180	220	122%
224	3. Потраживања по основу прешаћених 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, zajmови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, zajmови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije 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 уделови	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2,338	539	539	862	160%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	8,888	3,919	3,919	5,559	142%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28,422	24,945	24,945	28,777	115%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	36,815	26,902	26,902	44,416	165%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	9,290	10,670	10,670	9,428	88%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,972	5,972	5,972	5,972	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3,311	3,311	3,311	3,311	100%
330 и потражани 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 СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7	1,387	1,387	141	10%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409		337	337	69	20%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	7	1,050	1,050	72	7%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4,724	4,724	4,724	4,724	100%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4,724	4,724	4,724	4,724	100%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4,724	4,724	4,724	4,724	100%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантној 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, zajmови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajmови 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)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	14,408	9,551	9,551	14,625	153%



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, зависим и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависим и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmova 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, zajmovi и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним картицама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАОУЦИЈЕ	0441	828				1,102	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,223	157	157		386	246%
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	2,223	157	157		386	246%
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	11,357	9,394	9,394		13,137	140%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8,461	7,667	7,667		7,541	98%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,815	1,727	1,727		5,596	324%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	81					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА ПАМЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗЛИЧИЧЕЊА	0454						
	Ъ. 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	28,422	24,945	24,945		28,777	115%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	36,815	26,902	26,902		44,416	165%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	133,039	141,174	141,174	119,337	85%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	132,905	141,174	141,174	118,450	84%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	134			887	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	130,954	142,387	142,387	120,026	84%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	15,345	15,656	15,656	15,030	96%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	94,250	102,410	102,410	87,402	85%
4. Плаћене камате у земљи	3010	36			68	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	298			232	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	21,025	24,321	24,321	17,294	71%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2,085				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		1,213	1,213	689	57%
B. 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	196	1,800	1,800	783	44%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	196	1,800	1,800	783	44%
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	196	1,800	1,800	783	44%
B. 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	172	173	173	4	2%
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	172	173	173	4	2%
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	172	173	173	4	2%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	133,039	141,174	141,174	119,337	85%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	131,322	144,360	144,360	120,813	84%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1,717				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		3,186	3,186	1,476	46%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	621	3,725	3,725	2,338	63%
З. 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	2,338	539	539	862	160%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	49,894,392	55,289,160	55,289,160	47,755,976	86%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	69,048,159	76,557,948	76,557,948	65,963,375	86%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	80,603,687	89,306,240	89,306,240	76,708,804	86%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	70	70	70	70	100%
4.1.	- на неодређено време	65	65	65	65	100%
4.2.	- на одређено време	5	5	5	5	100%
5	Накнаде по уговору о делу	18,868	132,344	132,344	198,617	150%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	213,078	314,344	314,344		0%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	1		0%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,006,302	1,006,296	1,006,296	915,649	91%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	1,555,680	1,600,000	1,600,000	1,372,780	86%
20	Дневнице на службеном путу	396,085	556,000	556,000	662,030	119%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	59,842	40,000	40,000	14,000	35%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	277,659	310,000	310,000		0%
23	Број прималаца	1	1	1		0%
24	Јубиларне награде	774,138	1,798,111	1,798,111	1,858,932	103%
25	Број прималаца	6	11	11	13	118%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	2,330,539	3,732,000	3,732,000	3,790,552	102%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	204,000	220,000	220,000	216,000	98%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)			
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2022. године*	65		5	1		1			
	Одлив кадрова									
1.	Уговор о ауторском делу									
2.										
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.	навести основ									
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2022. године**	65	42	23	5	3	2			



*последњи дан претходног тромесечја
 ** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022*

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	67,905	49,532	65,904	48,129
	Највиша појединачна зарада	140,022	100,086	139,085	99,670
	Просечна зарада	90,159	65,131	77,625	56,217
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	158,870	113,198	134,778	96,409
	Највиша појединачна зарада	158,870	113,198	156,506	111,641
	Просечна зарада	158,870	113,198	140,850	100,686

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2022. годину (текућа година)						Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.	
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2022. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							



Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година		План за 01.01-31.12.2022. Текућа година		01.01 - 31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
		План	Износ	План	Износ	План	Износ	
1.	Спонзорство							
2.	Донације				50,000			
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спортске активности							
5.	Репрезентација	260,000	258,788	260,000	245,452	260,000	245,452	94%
6.	Реклама и промоција	240,000	138,080	240,000	196,000	240,000	196,000	82%
7.	Остало		107,160					

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1				Нишки културни центар	Филмски сусрети 2022	50,000			
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / Губитак из пословне године	Правни основ					Нето резултат			Расподела остварене добити / покривање губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинске	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покривања губитка		Опис
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	
2021	06.10.2022.	3702/3-2	15.11.2022.	06-982/2022-25-02	Добитак	7,500	50%	3,750	3,750	РЕЗЕРВЕ	
2020	22.06.2021.	1665/5-2	25.08.2021.	06-801/2021-37-02	Добитак	345,068	50%	172,534	172,534	РЕЗЕРВЕ	
2019	27.05.2020.	1051/5-2	14.10.2020.	06-869/2020-20-02	Добитак	259,607	10%	25,961	233,646	РЕЗЕРВЕ	
2018	24.04.2019.	897/4-2	29.10.2019.	06-1019/2019-21-02	Добитак	520,130	10%	52,013	468,117	РЕЗЕРВЕ	
2017	14.06.2018.	1762/2-3	12.12.2018.	06-1345/2018-12-02	Добитак	33,608	50%	16,804	16,804	РЕЗЕРВЕ	

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*	
Н (текућа)	3,750	23.11.2022.	3702/3-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2021.годину	
Н - 1	172,534	18.10.2021.	1665/5-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2020.годину	
Н - 2	172534				
	25,961	16.12.2020.	1051/5-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2019.годину	
Н - 3	25961				
	52,013	15.11.2019.	897/4-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2018.годину	
Н - 4	52013				
	16,804	25.12.2018.	1762/2-3	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2017.годину	
	16804				

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021. (претходна година)	068	840-348743-44	Управа за трезор	415	415
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	2,165,948	2,165,948
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	2,257	2,257
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	167,327	167,327
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				2,337,608
31.03.2022.	068	840-348743-44	Управа за трезор	415	415
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	644,533	644,533
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	209,445	209,445
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	47,633	47,633
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				903,687
30.06.2022.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	1,719,660	1,719,660
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	112,120	112,120
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	50,914	50,914
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				1,890,834
30.09.2022.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	436,050	436,050
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	11,900	11,900
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	10,017	10,017
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				466,107
31.12.2022.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	708,944	708,944
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	80,216	80,216
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	64,202	64,202
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				861,502



Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021*	План 2022** година													
						Структура финансирања		01.01-31.03.		01.01-30.06.		01.01-30.09.		01.01-31.12.					
						План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација						
						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Укупно													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Укупно													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Укупно													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Укупно													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Укупно													
						Укупно инвестиције													



* Претходна година
 ** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	10,182,549	10,783,173	7,576,458	15,024,985
од 3 месеца до 12 месеци			2,000,000	100,000
дуже од 12 месеци	2,410,303	2,410,303	2,410,303	2,242,880
УКУПНО:	12,592,852	13,193,476	11,986,761	17,367,865

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	16,386,635	14,584,284	17,361,653	14,624,940
од 3 месеца до 12 месеци	915,546	1,244,662	973,038	
дуже од 12 месеци	358,816	665,543	533,496	
УКУПНО:	17,679,108	16,494,489	18,868,187	14,624,940

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022*	1	584,880	0	

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Извршни дужник Урбоплоис доо Београд. Привредни суд у Београду. Поступак извршења ради намирена новчаног потраживања (Посл.бр. ЗИИв-6859/2022 од 23.12.2022. године), јер извршни дужник ни после више писаних опомена измирио своје обавезе према Заводу.	584,880.00

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.12.2022. године*

Ниш, 27. јануар 2023. године

** Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља*

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

<u>Пословно име:</u>	ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ
<u>Седиште:</u>	УЛ. 7. ЈУЛИ БР. 6, 18000 НИШ
<u>Претежна делатност:</u>	7111 – АРХИТЕКТОНСКА ДЕЛАТНОСТ
<u>Матични број:</u>	07261063
<u>ПИБ:</u>	100334647
<u>Надлежно министарство:</u>	Министарство привреде Републике Србије
<u>Надлежни орган:</u>	Град Ниш - Градска управа за грађевинарство

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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 израде техничке документације за објекте од јавног интереса за потребе Града Ниша.

Као секундарно ангажовање, Завод учествује у изради докумената просторног и урбанистичког планирања у другим општинама Нишавског, Топличког, Пчињског, Јабланичког и Пиротског управног округа.

Такође Завод израђује планску документацију по уговорима закљученим у поступцима јавних набавки са Министарством рударства и енергетике, Министарством грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, и другим привредним субјектима.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Скупштина Града Ниша, на седници одржаној 23. 12. 2021. године, донела је Решење Број: 06-1279/2021-10-2-02 о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2022. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 3353/1-2 од 15.12.2021.године (у даљем тексту: **Програм пословања**).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Реализација Програма пословања се заснива на ангажовању свих запослених: 70 је укупан број запослених на последњи дан извештајног периода, од чега је 65 по уговору о раду на неодређено време а 5 по уговору о раду на одређено време.

Кадровска структура запослених по степену стручности је следећа: 44 са високом стручном спремом, 6 са вишом школском спремом, 19 са средњом стручном спремом и 1 кв радник.

Структура запослених у високој стручној спреми: 16 дипл. инж. арх, 1 дипл. простор. планер, 1 маст. простор. планер, 11 дипл. инж. грађ., 2 дипл. инж. пејз. арх., 1 дипл. инж. зашт. жив. сред., 2 дипл. инж. ел., 1 дипл. инж. маш., 1 дипл. инж. саоб., 1 маст. инж. саоб., 1 дипл. инж. геодез., 2 дипл. екон., 1 дипл. прав. и 1 дипл. социол.

Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања:

1) Чланом 9. Одлуке о буџету Града Ниша за 2022. годину („Службени лист Града Ниша“, број 124/2021) у делу 11.01 канцеларија за локални економски развој – 1101 Програм 1 становање, урбанизам и просторно планирање опредељена су средства за Просторно и урбанистичко планирање у износу од 60.000.000 динара, која су намењена за реализацију Програма уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре за 2022. годину („Службени лист Града Ниша“, број 129/2021) у делу I.1 Урбанистички планови и пројекти, израда пројектне документације.

У односу на претходну годину, апропријација је смањена за једну трећину (са 90 на 60 милиона динара) што је у значајној мери отежало пословање у извештајном периоду. В.д. директора Завода је описани проблем изнео надлежним представницима Оснивача.

У редовној процедури, а у циљу реализације поверених послова у оквиру описане апропријације, Градоначелница Града Ниша и в.д. Директора ЈП Завод за урбанизам Ниш закључили су 18. јануар 2022. године Уговор о пружању услуга израде просотрних и урбанистичких планова и пројеката и израде пројектно-техничке документације, на укупан износ од 60.000.000 динара са пдв.

Исти се обострано реализује у складу са уговореном динамиком.

По измени потребних аката, у децембру 2022. Године закључен је Анекс Уговора којим су средства увећана са 60 на 75 милиона динара са пдв. Послови по Анексу Уговора у износу од 15.000.000 динара са пдв у целости су извршени и фактурисани у 2022. години, а исплата је извршена у јануару 2023.године.

2) Законом прописана процедура у изради и доношењу просторнопланских и урбанистичких докумената и стратешке процене утицаја планова на животну средину, која подразумева координацију рада већег броја субјеката, у случајевима недовољно добре координације и усклађености рада истих, може да представља неповољне околности у пословању предузећа.

3) Обезбеђивање текуће ликвидности на коју негативно утиче квартална диспропорција прихода и расхода представља стални ризик у пословању.

4) Кадровски капацитет ограничен је некадашњом 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.

Са друге стране, потребе развоја Града Ниша, исказане кроз донете градске програме, објективно утичу на повећање обима поверених послова које Завод треба да обави за потребе Града Ниша, и потребе за одређеним дефицитарним профилима стручности запослених, које је иначе тешко пронаћи на тржишту рада, а посебно је тешко такве стручњаке ангажовати с обзиром на ограничења висине зарада у јавном сектору.

5) Обезбеђивање додатних послова на тржишту, у расписаним поступцима јавних набавки, од виталног је интереса за стварање услова за реализацију Програма пословања Предузећа, те су у том смеру од стране руководства улагани додатни напори у извештајном периоду.

6) У оквиру реализације Програма управљача пута, ЈП Дирекција за изградњу града Ниша и Завод закључили су 22. фебруара 2022. године следеће уговоре:

Уговор о пружању услуге израде техничке документације за потребе извођења радова на одржавању путева и путних објеката у износу од 1.666.666 динара без пдв (1.999.999 динара са пдв), и

Уговор о пружању услуге израде пројектне документације за потребе извођења радова на изградњи и реконструкцији објеката у износу од 8.333.333 динара без пдв (10.000.000 динара са пдв).

7) У склопу реализације градских програма који се извршавају преко Канцеларије за локални економски развој, средином децембра 2022. године Град Ниш и Завод закључили су Уговор о пружању услуге израде пројектно техничких документација, у износу од 10.044.963,23 динара са пдв. Сви послови по овом уговору у целости су завршени, фактурисани и плаћени у 2022. години.

8) **По питању обрачуна и исплате зарада**, Завод је поступао по актуелном усменом тумачењу одредби Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/14 и 95/18) датом од стране овлашћених представника Оснивача, по коме за обрачун и исплату зарада мора да се примени основица за обрачун зарада која је била у примени у Заводу 28. октобра 2014. године (14.450,00 динара бруто).

Политика зарада која је одобрена кроз Програм пословања за 2022. годину темељи се на Мишљењу Министарства финансија Број 401-00-00547/2020-03, од 31. јануара 2020. године, да се Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/14 и 95/18) не утврђује основица за обрачун зарада, већ се њиме само прописује полазна основица која ће бити у примени почев од 1. јануара 2020. године, када је Закон ступио на снагу, што значи да ће се основице и даље утврђивати у складу са законом, општим актом и финансијским могућностима послодавца, али без умањења. У складу са изнетим, основица за обрачун зарада која је била у примени у Заводу 28. октобра 2014. године (14.450,00 динара бруто) узета је као полазна основица за дефинисање целовите политике зарада за 2022. годину. Полазећи од исте, а на основу утврђене вредности радног часа за најједноставнији рад и просечног месечног фонда радних сати (174 сати) утврђена је месечна цена рада за најједноставнији рад, као производ наведених параметара, и планирано је да се иста у 2022. години користити као основица за обрачун и исплату зарада.

С обзиром на описано тумачењу представника Оснивача по коме је основица за обрачун зарада (цена рада) «замрзнута» на 28. октобар 2014. године, предуслов да се зараде обрачунају и исплате у складу са Програмом пословања за 2022. годину је, по истом тумачењу, да се изврши увећање појединачних коефицијената за све запослене, што подразумева претходно закључивање Колективног уговора код послодавца а потом и анексирање уговора о раду са запосленима.

Запосленима су за период јануар – септембар 2022. године обрачунате зараде на нивоу из октобра месеца 2014. године, што је далеко ниже од планираних зарада. Програмом пословања за 2022. годину, маса за зараде за извештајни период (Бруто 2) планирана је у износу од 89.306.240 динара, а реализована је (обрачуната) у износу од 76.708.804 динара, 16,48% мање од планираног износа (12.597.436 динара мање).

Све напред наведено негативно је утицало на ионако лош материјални положај запослених у Заводу, који су по висини примања (а према стручној спреми) далеко на последњем месту од свих јавних и јавно-комуналних предузећа чији је Оснивач Град Ниш. Додатно оптерећење представља и кашњење у исплати зараде (од раније се касни са исплатом једне половине месечне зараде запосленима).

Послодавац је у обавези, што и чини, да запосленима обрачуна и изврши допуну зараде по основу рада до минималне зараде по закону. У појединим месецима, допуна до минималне зараде врши се чак и запосленима са високим образовањем.

У циљу превазилажење описаног стања, закључен је Колективни уговор, Број 1198, од 13. 04. 2022. (ступио на снагу 26. 07. 2022. године) и донет је Правилником о организацији и систематизацији послова Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, Број 3549, од 13. 09. 2022. године (ступио на снагу 18. 10. 2022. године), те је извршено анексирање уговора о раду са одредбама ових аката, тако да се почев од зараде за октобар 2022. године обрачун и исплата истих врши на нивоу планираних средстава за зараде из Програма пословања за 2022. годину.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Структура прихода је следећа:

(у 000)

Врста	Остварење у 2021.	План 2022	Остварење 2022	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
I Пословни приходи (1+2+3+4)	100.083	115.000	102.910	98,6	89
1. Послови за Град Ниш	80.180	60.000	80.811	77,4	135
2. Послови за остале инвеститоре	17.351	53.000	19.867	19,1	37
3. Остали пословни приходи	77	-	100	-	-
4. Приходи чланова групе понуђача	2.475	2.000	2.132	2,1	107
II Финансијски приходи	73	-	83	-	-
III Непосл.и ванредни приходи	245	-	-	-	-
IV Корекција п.пр. % довршености	6.915	-	1.392	1,4	-
Укупно:	107.316	115.000	104.387	100,0	91

Завод је основан за обалање делатности од општег интереса, као носилац искључивог права на обављање одређених делатности, на подручју и за потребе Града Ниша, детаљно наведених у члану 5. Одлуке о оснивању Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш (Пречишћен текст) („Сл.лист Града Ниша“, бр. 155/16).

Приходи од послова за Град Ниш исказани у претходној табели остварени су:

1 - по основу реализације поверених послова на изради докумената просторног и урбанистичког планирања и техничке докементације: 62.500.000 динара, а по основу израде пројектно техничких документација 8.370.802 динара; и

2 – по основу реализације поверених послова на изради пројектне и техничке документације по уговорима са Управљачем пута – ЈП Дирекција за изградњу града Ниша: 9.940.179.000 динара.

Од укупно планираних прихода по основу реализације поверених послова за потребе Оснивача – Града Ниша (план: 60.000.000 динара), оставрен је приход у износу од 80.810.981 динара, односно 134,85% у односу на план (Индекс 135), а до чега је дошло због повећања обима посла у односу на планирани.

Приходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
1006	610, 612 и 614 / 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	Пословни приход од продаје услуга	63.529.713	63.530
1011	64 и 65 / VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Приход од продаје расходоване геодетске опреме	100.000	100
1031	665 и 669 / IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	приход по основу одобрених бонуса од добављача, рефундација и др.	82.785	83
1039	683, 685 и 686 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ...	Приходи по основу степена довршености послова у току и усаглашавања / смањења обавеза	1.391.905	1.392

Структура расхода је:

(у 000)

Н а з и в	Остварење 2021	План за 2022	Остварење 2022	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	3.185	4.260	4.245	4,1	100
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	87.440	99.015	85.737	82,3	87
3. Амортизација	1.337	1.185	948	0,9	80
4. Дугорочна резервисања за отпр.	-	-	-	-	-
5. Остали пословни расходи	9.053	9.490	8.072	7,7	85
6. Финансијски и остали расходи	36	-	68	-	-
7. Обезвређивање АВР (фактурисани послови у изв.периоду - приказани као приход у 2020. год.)	5.974	-	5.184	5,0	-
Укупно:	107.025	113.950	104.254	100,0	91

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

У извештајном периоду исплаћене су зараде за 12 месеци, и то:
- зараде за децембар 2021. године, јануар – новембар 2022. године.

Расходи материјала остварени су у износу од 100%, а остали пословни расходи у износу од 85% у односу на планиране расходе на годишњем нивоу.

Финансијски и остали расходи износе 68.137 динара и односе се на расходе камата из редовног пословања.

Расходи по основу обезвређивања имовине износе 5.183.597 динара. Део ових расхода у износу од 4.672.207 динара исказан је у висини фактурисане реализације за окончане поједине уговорене фазе послова у извештајном периоду (у складу са уговорима са осталим инвеститорима), а који су у 2020. и 2021. години већ били исказани као приход по основу утврђене разлике између фактичке и фактурисане реализације, методом прегледа извршеног рада. Део од 20.418 динара је износ неотписана вредност поквареног геодетског уређаја који је продат приликом набавке новог, по систему „старо за ново“, а део расхода по основу обезвређивања краткорочних финансијских пласмана износи 490.971 динара.

Расходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
1015	51 / II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	трошкови материјала (канцеларијски и остали материјал, ситан инвентар и сл.), трошкови горива за моторна возила, топлотне и електричне енергије	4.244.590	4.245
1016	52 / III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи за запослене, расходи по уговорима са физичким лицима ван радног односа, и накнаде за Надзорни одбор	85.737.364	85.737

1020	540 IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	Годишња амортизација	948.258	948
1021	58, осим 583, 585 и 586 / V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	обезвређивање опреме и обезвређивање АВР (фактурисани послови у извештајном периоду - приказани као приход у ранијим периодима)	4.692.626	4.693
1022	53 / VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	Трошкови услуга на изради учинака, трош. услуга комуникације и транспортних услуга, трош. текућег одржавања објекта и опреме, трош. комуналних услуга, повезивања елбората и осталих непоменутих услуга	4.626.979	4.627
1024	55 / VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	Трошкови непроизводних услуга, репрезентације, осигурања, платног промета, чланарина, трошкови пореза и доприноса, и остали нематеријални трошкови (стручна литература, лиценце запослених, таксе за учествовање на тендерима, остале таксе и др.)	3.444.595	3.445
1034	562 / II. РАСХОДИ КАМАТА	расходи по основу уговорених и затезних камата по обавезама из комерц. активности и расходи камата за неблаговремено плаћене обавезе по основу пореза, доспела и других јавних дажбина	68.137	68
1040	583, 585 и 586 II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ...	Усаглашавање потраживања са дужницима, исправке вредности ненаплаћених потраживања и отпис потраживања	490.971	491

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

Образложење битнијих одступања планираних и реализованих расхода :

За АОП 1006: Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту

Одступање на страни прихода, који је остварен у износу од 104.386.859 динара, а планиран је за овај период у износу од 115.000.000 динара детаљно је образложено у уводном делу извештаја – Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања, тачка 1), 6) и 7).

За АОП 1016: Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

На страни расхода, може се рећи да, изузимајући расходе за зараде и остала примања запослених, није било значајних одступања у односу на план. Исти су остварени у износу од 85.737.364 динара, а планирано је 99.015.000 динара.

Одступање по питању зарада запослених (у износу од 12.597.436 динара) детаљно је образложено у уводном делу извештаја – Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања, тачка 8).

Послови у Заводу извршавали су се на основу расположивих капацитета радне снаге, и то:

Месец /2022.г.	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	70	70	66	4
Фебруар	70	70	66	4
Март	70	70	66	4
Април	70	70	66	4
Мај	70	70	66	4
Јун	70	70	66	4
Јул	70	70	66	4
Август	70	70	65	5

Септембар	70	70	66	4
Октобар	70	70	66	4
Новембар	70	70	66	4
Децембар	70	70	67	3

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:

Према евидентираним и процењеним приходима од **104.386.859** динара и расходима од **104.253.520** динара, у извештајном периоду остварен је позитиван финансијски резултат (**добитак пре опорезивања**) у износу од **133.339** динара.

Програмом пословања за 2022. годину планирано је остваривање добити у износу од 1.049.665 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

А К Т И В А :

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
0005	011, 012 и 014 / 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	садашња вредност системских и апликативних софтвера и лиценци	87.595	88
0010	020, 021 и 022 / 1. Земљиште и грађевински објекти	садашња вредност пословне зграде у Нишу, у ул. 7.јули бр. 6	4.249.318	4.249
0011	023 / 2. Постројења и опрема	садашња вредност основних средстава	1.818.218	1.818
0029	288 / В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	Износ одложених пореских средстава	582.972	583
0035	150, 152 и 154 / 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	износ плаћених аванса за залихе и услуге у земљи	168.046	168
0039	204 / 1. Потраживања од купаца у земљи	садашња вредност потраживања од купаца у земљи	15.124.985	15.125
0045	21, 22 осим 223 и 224, и 27/ 1. Остала потраживања	Потраживања од запослених по разним основима, потраживања од фондова за исплаћене накнаде зарада на терет истих	105.176	105
0046	223/ 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	Потраживања по основу више плаћених аконтација пореза на добит	219.913	220
0057	24 / VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	износ средстава по текућим динарским и девизним рачунима	861.502	862
0058	28(део) осим 288/ VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	АВР за приход по основу разлике између фактичке и фактурисане реализације утврђене на основу степена довршености посла методом „преглед извршеног рада“	5.559.167	5.559

ПАСИВА :

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
0402	30, осим 306 / I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	оснивачки улог Града Ниша	5.971.787	5.972
0405	32 / IV. РЕЗЕРВЕ	износ резерви насталих по основу расподеле добити	3.314.656	3.315
0409	340 / 1. Нераспоређени добитак ранијих година	Нето добит из ранијих година за расподелу	68.995	69
0410	341 / 2. Нераспоређени добитак текуће године	Нето добит текуће године за расподелу	72.365	72
0417	404 / 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	износ дугорочних резервисања за отпремнине запослених	4.724.147	4.724
0441	430 / III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	износ обавеза по основу примљених аванса (без пореза на додатну вредност)	1.102.251	1.102
0445	435 / 3. Обавезе према добављачима у земљи	износ обавеза према добављачима у земљи	385.721	386
0450	44, 45 и 46 осим 467 / 1. Остале краткорочне обавезе	износ нето обавеза према запосленима на име зарада и других примања, и нето обавезе према физ.лицима по уговорима и према НО	7.541.238	7.541
0451	47,48 осим 481 / 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	износ обавезе по основу ПДВ за последњи месец извештајног периода, пореза на имовину и других локалних јавних прихода, обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине, у складу са законом	5.595.731	5.596

АОП 060, Група рачуна/рачун 88 – Позиција Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

АОП 0457, Група рачуна/рачун 89 – Позиција Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

На наведеним позицијама исказан је преостали износ уговорених послова са пдв, чија реализација предстоји у наредним периодима, у износу од 28.390.369 динара, и износ датих јемстава, меница и гаранција у износу од 16.025.534, што укупно износи 44.415.903 динара, исказано као 44.416

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП	Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
3001	I. Приливи готовине из пословних активности	укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности	119.337.252	119.337
3002	1. Продаја и примљени аванси у земљи	укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и уплате аванса у земљи	118.450.227	118.450
3005	4. Остали приливи из редовног пословања	укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима по основу рефундација исплаћених накнада зарада за породилска боловања и боловања преко 30 дана, приливи од запослених по основу рефундације трошкова који падају на терет запослених и приливи из специфичних послова	887.025	887
3006	II. Одливи готовине из пословних активности	укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности	120.026.366	120.026
3007	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса у земљи	15.029.371	15.030
3009	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за запослене, бруто накнаде по уговорима са физичким лицима, бруто накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора, и остали лични расходи	87.401.946	87.402
3010	4. Плаћене камате у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата из пословних активности насталих по основу кашњења у исплати доспелих обавеза према добављачима и доспелих обавеза по основу јавних прихода	68.137	68
3012	6. Порез на добитак	Износ уплаћених аконтација пореза на добитак	232.341	232
3013	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	укупан одлив финансијских средстава по основу исплате пореза на додату вредност, пореза на имовину, таксе за истицање фирме, обавезе по основу доприноса за финансирање зарада особа са инвалидитетом, и доприноса коморама и савезима	17.294.571	17.294
3025	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	нето одлив готовине по основу куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	783.242	783
3045	8. Исплаћене дивиденде	Исплата дивиденде Оснивачу	3.750	4
3051	Е. Нето одлив готовине	нето одлив готовине, односно, разлика укупног прилива и укупног одлива готовине	1.476.106	1.476
3052	Ж. Готовина на почетку обрачунског периода	стање готовина на дан 1.1.2022. године	2.337.608	2.338
3055	Ј. Готовина на крају обрачунског периода	стање готовина на крају извештајног периода	861.502	862

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

Узроци који су довели до одступања у односу на план уско су повезани са постојећим проблемом обезбеђивања текуће ликвидности, што је детаљније описано у делу III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Подаци о зарадама (НЕТО, БРУТО1 и БРУТО 2) приказују износ обрачунатих и укалкулисаних зарада запослених за обрачунски период.

Кадровски подаци о броју запослених приказују стање на крају обрачунског периода.

Накнаде члановима надзорног одбора: исказане су укупни бруто износи по решењима донетим у складу са Програмом пословања.

Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла и дневнице на службеном путу у земљи исказане су у обрачунатим бруто износима.

Отпремнине – у извештајном периоду нису доношена решења нити је било исплата ових примања.

Јубиларне награде – по ступању на снагу Колективног уговора (26.7.2022.г.) донета су решења за исплату јубиларних награди за 13 запослених.

Образложење одступања од планских вредности детаљно је дато у делу АОП 1016, Група рачуна/рачун 52 – Позиција III. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

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

Кадровска политика уређује се интерним актима, уз сагласност овлашћених представника Оснивача.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон између највише и најниже нето зараде обрачунате запосленима у Предузећу, износи 1,80 прем 1,00, а планирани распон је 2,02 према 1,00. У односу на планиране нето зараде, обрачунате нето зараде за период јануар – септембар 2022.године су мање у просеку за 10,6% од планираних. Најнижа обрачуната нето зарада мања је за 2,8% у односу на план, а највиша обрачуната нето зарада мања је за 13,4% у односу на план.

Образложење је дато у тачки 7) Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Није било у извештајном периоду

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Годишњи износ средства за посебне намене планиран је у складу са Правилником о трошковима рекламе и пропаганде и трошковима репрезентације, Број: 2231, од 14.08.2013. године.

- Средства за репрезентацију (максимум до 0,7% од укупног прихода) планирана су у износу од 260.000, за следеће намене: набавка освежавајућих напитака (кафа, минерална вода, сокови, чајеви) за време радних састанака у Заводу; угоститељске услуге поводом 1. априла - Дана Завода; коришћење угоститељских услуга у случају пословних посета и посета инвеститора ван Ниша.

За извештајни период планирано 260.000 динара, а утрошено је 245.452 динара.

- Средства за рекламу и пропаганду (максимум до 0,3% од укупног прихода) планирана су у износу од 240.000 динара.

За извештајни период планирано 240.000 динара, а утрошено је 196.000 динара.

На име донација за организацију Филмских сусрета исплаћено је 50.000 динара (није планирано).

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било у извештајном периоду

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод је планирао да у 2022.г. обезбеди средства у износу од 1.800.000 динара за набавку следеће опреме: рачунарске опреме (600.000 динара), геодетске опреме (400.000 динара) и опреме за штампу - плотер (600.000 динара), те за набавку софтвера (200.000 динара).

У извештајном периоду извршена је набавка једног геодетски уређај GNSS ROVER SOUTH G2 SN (који у себи садржи и апликативни теренски софтвер), по систему „старо за ново“, тако што је добављач откупио стари, покварени геодетски уређај, у виђеном стању, GNS ROVER RUIDE R90X SN (са теренским софтвером). Цена новог уређаја износи од 450.000 динара без пдв-а. Добављач је прихватио да се део цене пребије на име компензације за стари уређај (100.000 динара без пдв-а) а да му се остатак исплати у уговореном року.

Набавка рачунарске опреме извршена је у износу од 240.952 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 31.12.2022. године износе **17.367.865 динара**, и то:

- Град Ниш	15.000.000 динара
- Стим градња Београд	100.000 динара
- Општина Бела Паланка	1.558.000 динара
- УРБОПИЛОС доо Београд	584.880 динара
- остали купци	124.985 динара

Исправка вредности ненаплаћених потраживања дуже од 120 дана износи 2.242.800 динара.

Доспела потраживања по основу датих аванса износе 168.046 динара, а односи се на потраживања од добављача за набавку добара и услуга у земљи, за које је извршено плаћање али добављачи до момента састављања овог извештаја исте није извршио или није испоставио рачуне, и то:

- Аудитинг доо Врњачка бања	87.971 динара
- Инжињерска комора Србије Београд	30.000 динара
- Нафтна индустрија Србије АД Нови Сад	10.828 динара
- ЈП ПОШТА СРБИЈЕ АД Београд	12.382 динара
- LOORIA Ниш	10.905 динара
- ЕПС Дистрибуција доо Београд, Огранак Ниш (из 2021.г.)	15.960 динара

Потраживања по основу датих аванса добављачи треба да измире у наредном периоду испоруком добара и пружањем услуга за које су дати, што ће као резултат имати адекватно увећање износа пословних расхода.

Укупне обавезе из пословања на дан 31.12.2022. године износе 19.349.087 динара, а чине их:
Дугорочне обавезе по основу резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених **4.724.147**

дин.;

Краткорочне обавезе у износу од **14.624.940** динара, а њихова структура је следећа:

- Обавезе по основу примљених аванса	1.102.251 динара
- Обавезе према добављачима и остале обавезе за готовинске рачуне и сл.	385.721 динара
- Обавезе према запосленима – зараде (Бруто II)	7.042.433 динара
- Обавезе према запосленима – бруто накнаде	55.980 динара
- Обавезе према физичким лицима – бруто накнаде	138.675 динара
- Остале непоменуће обавезе – дупле и погрешне уплате купаца	349.491 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	5.484.476 динара
- Обавезе по основу осталих јавних прихода	65.913 динара

Обавезе по основу примљених аванса износе 1.102.251 динара (без пдв) а односе се на примљене авансе по захтевима за издавање урбанистичко-техничких услова, аванс за израду два ПДР-а за наручиоца „Roaming networks“ (420.000 динара), аванс за израду урбанистичког пројекта примљен од „Derozo nekretnine“ доо Београд (375.000,00 динара) и аванс за израду измена ПГР Ражња примљен од СПЦ „Епархија крушевачка“ (200.000,00 динара). Обавезе по основу примљених аванса треба да се измире реализацијом уговорених послова у наредном периоду, по којима су и примљени аванси, што треба да омогући и остварење адекватног износа пословног прихода.

Обавезе према добављачима износе 355.721 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- ЈКП Градска Топлана Ниш	130.659 динара
- Телеком Србија АД Београд	70.150 динара
- ЈКП Naissus Ниш	33.017 динара
- ЈП Електропривреда Србије АД Београд	25.139 динара
- ЈКП Обједињена наплата Ниш	19.899 динара
- остали добављачи укупно	76.857 динара

У извештајном периоду добављачима је по основу измирења обавеза исплаћено 14.700.414 динара.

Постоје кашњења у измирењу обавеза према добављачима која се пријављују у систем РИНО код Министарства финансија - Управе за трезор, што латентно представља опасност обезбеђивања ликвидности у пословању.

У јуну 2022. године од стране Вишег буџетског инспектора Министарства финансија, Сектора за буџетску инспекцију, Одељење буџетске инспекције, извршена је инспекцијска контрола примене Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, за период од 1. септембра 2021. године до дана вршења контроле. Записник о инспекцијској контроли број 401-00-04041/2022-26-03, од 22. јуна 2022. године, примљен је у Заводу 5. јула 2022. године. Записником је утврђено да Завод није измиривао доспеле обавезе из комерцијалних трансакција у законском року (најдуже 45, односно 60 дана). Завод на утврђено чињенично стање није имао примедби, већ је Буџетској инспекцији достављена Изјава Одговорног лица, број 2090, од 13.07.2022.г., у којој су образложени узроци, како кашњења у измирењу обавеза, тако и дугогодишњег проблема по питању текуће ликвидности.

И поред датог јасног образложења о објективним околностима које су узроковале кашњења при измирењу доспелих обавеза, Буџетски инспектор је Прекршајном суду у Нишу поднео Захтев за покретање прекршајног поступка, Број 401-00-04041/2022-26-13, од 2. децембра 2022. године, против ЈП завод за

урбанизам Ниш, као правног лица, и вршиоца дужности директора, као одговорног лица. Поступак је у току и води се пред Прекршајним судом у Нишу – Одељење у Алескинцу.

Завод је у извештајном периоду извршио исплату зарада за 12 месеци, по динамици описаној у делу образложења расхода за зараде.

Обавезе за зараде износе 7.042.433 динара а односе се на зараде за децембар 2022. године.

Доспеле обавезе према запосленима износе 55.980 динара и односе се на дневнице за службени пут за децембар 2022. године.

Обавезе према физичким лицима у бруто износу од 138.675 динара односе се на накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора за децембар 2022. године (82.306) и обавезе по уговору о ауторском делу (56.369).

Обавеза по основу пореза на додату вредност за децембар 2022. године износи 5.484.476 динара, измирена је у законском року (16. јануара 2023. године).

Судски спорови – Завод је код Привредног суда у Београду против извршног дужника Урбополис доо Београд благовремено покренуо поступак извршења ради намирења новчаног потраживања у износу од 584.880,00 динара са пдв (Посл.бр. ЗИИв-6859/2022 од 23.12.2022. године), јер извршни дужник ни после више писаних опомена измирио своје обавезе према Заводу.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Обезбеђивање текуће ликвидности је континуирани процес којим се руководство Завода бави на дневном нивоу. У извештајном периоду, учињени су додатни напори да се од финансијских средстава која су обезбеђена од издавања урбанистичко-техничких услова превасходно исплате доспеле обавезе према добављачима које датирају из ранијег периода, а посебно се води рачуна о примени мера штедње на свим видовима расхода, где год је то могуће, како би се смањио износ будућих обавеза.

Ипак, и даље постоји кашњење у измирењу обавеза према запосленима, добављачима и трећим лицима и по основу локалних јавних прихода, док се обавезе по основу пореза на додату вредност и других републичких јавних прихода уредно измирују.

За превазилажење ове ситуације неопходно је наставити са предузимањем мера у следећим правцима:

- по основу стварања услова за остваривање додатних прихода од обављања поверене делатности за потребе Оснивача, кроз очекивани додатни ребаланс,
- по основу прихода а тиме и прилива финансијских средстава који ће се остварити након реализације послова које Завод израђује по уговорима са осталим наручиоцима, и
- обезбеђивање нових послова на тржишту са трећим лицима.

Датум 27. јануар 2023. г.

ЈП Завод за урбанизам Ниш
в.д.директора, Иван Грмуша

