

На основу члана 22. став 1. тачка 4) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и члана 30. став 1. тачка 4) Статута Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, Надзорни одбор Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, на седници одржаној дана 30.10.2023. године, донео је следећу:

ОДЛУКУ

- I УСВАЈА СЕ Периодични извештај о реализацији Програма пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2023. годину – за период 1.1. до 30.9.2023. 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: 2802/4-2

Ниш, 30.10.2023. год.



Председник
Надзорног одбора

Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.

ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Периодични извештај

о реализацији Годишњег програма пословања Предузећа
- за период од 1. јануара до 30. септембра 2023. године –

ОБРАСЦИ

- 1) Збирни приказ планираних и реализованих показатеља
за период 1. 1. до 30.09.2023. 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, 30. октобар 2023. године

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 1. 1. до 30. 09. 2023. године

у 000 динара

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	90,000	77,582	87,876	86,126	2,124	-8,544
2							
3							
4							
5	УКУПНО	90,000	77,582	87,876	86,126	2,124	-8,544

Табела 2.

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 30. 09. 2023.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Завод за урбанизам Ниш	71	70	61,938	56,472	0	0	0
2								
3								
4								
5	УКУПНО	71	70	61,938	56,472	0	0	0

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 30. 09. 2023. године, и то:
 70 запослених укупно, од чега је 63 на неодређено време, 1 на неодређено време по основу именовања – в.д.директора, и 6 на одређено време.
 Једној запосленој на неодређено време мирује радни однос по основу обављања јавне функције: Градски урбаниста Града Ниша.



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	102,910	123,000	90,000	77,548	86%
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	102,810	123,000	90,000	77,398	86%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	102,810	123,000	90,000	77,398	86%
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				150	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	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	103,695	122,658	87,876	86,109	98%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4,245	4,740	3,555	3,097	87%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	85,737	105,931	76,423	69,507	91%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65,963	82,584	61,938	56,472	91%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10,745	13,337	10,003	8,560	86%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,029	10,010	4,482	4,475	100%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	948	1,337			
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	4,693				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,627	5,500	4,035	5,021	124%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,445	5,150	3,863	3,862	100%
		1025		342	2,124		0%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1026	785			8,561	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1027	85			17	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1028					
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1029					15
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1030					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1031		85			2
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1032		68			17
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1033					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1034		68			17
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1035					
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1036					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1037		17			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1038					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1039		1,392			17
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		194			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1041					
67	З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1042					
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1043	104,387	123,000	90,000	77,582	86%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1044	103,957	122,658	87,876	86,126	98%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1045	430	342	2,124		0%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1046				8,544	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1047					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		297			
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1049		133	2,124		0%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1050				8,544	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	61				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ъ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	72	342	2,124		0%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				8,544	
	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 (разводљива) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	6,155	7,129	6,366	6,771	106%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	88	200	61	88	144%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	88	200	61	88	144%
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	6,067	6,929	6,305	6,683	106%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4,249	4,095	4,250	4,249	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	1,818	2,834	2,055	2,434	118%
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 некретностима, 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. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 уделови	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	583	644	644	583	91%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	22,039	18,941	21,489	14,943	70%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	168			80	
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034				80	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		168			
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	15,125	12,000	12,000	11,408	95%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	15,125	12,000	12,000	11,408	95%
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	325			495	

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	105			255	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	220			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. 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 удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	862	3,888	6,436	2,023	31%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5,559	3,053	3,053	937	31%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28,777	26,714	28,499	22,297	78%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	37,745	18,304	57,904	58,454	101%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401	9,428	10,266	12,048	813	7%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,972	5,972	5,972	5,972	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3,315	3,315	3,315	3,385	102%
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					
датовани 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	141	979	2,761		0%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	69	637	637		0%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	72	342	2,124		0%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				8,544	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413				8,544	
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Ђ. 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 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 смитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. 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	14,625	11,724	11,927	16,760	141%
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	1,102				667	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	386	1,700	2,100	1,663	79%	
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	386	1,700	2,100	1,663	79%	
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	13,137	10,024	9,827	14,430	147%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,541	7,994	7,993	12,656	158%	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5,596	2,030	1,834	1,774	97%	
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	28,777	26,714	28,499	22,297	78%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	37,745	18,304	57,904	58,454	101%	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
 у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	119,337	144,644	105,044	96,719	92%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	118,450	144,644	105,044	96,656	92%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				15	
3. Примљене камате из пословних активности	3004				48	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	887				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	120,026	148,097	108,049	94,942	88%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	15,030	16,786	12,197	11,866	97%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	87,402	104,091	74,771	63,505	85%
4. Плаћене камате у земљи	3010	68			17	
5. Плаћене камате у иностранству	3011				20	
6. Порез на добитак	3012	232				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17,294	27,220	21,081	19,534	93%
8. Остали одливи из пословних активности	3014				1,779	
3015						
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3016	689	3,453	3,005		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)						
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	783	2,700	600	616	103%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	783	2,700	600	616	103%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
3027						
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3028	783	2,700	600	616	103%
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)						
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		4			
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					
3045			4			
3046						
3047			4			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3047		4			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3048					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3049	119,337	144,644	105,044	96,719	92%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3050	120,813	150,797	108,649	95,558	88%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3051	1,476	6,153	3,605		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3052	2,338	10,041	10,041	862	9%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3053					
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	862	3,888	6,436	2,023	31%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	47,785,829	59,535,576	44,651,682	40,871,308	92%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	65,963,375	82,583,760	61,937,820	56,472,240	91%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	76,708,804	95,921,040	71,940,780	65,032,035	90%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	70	71	71	70	99%
4.1.	- на неодређено време	65	65	65	63	97%
4.2.	- на одређено време	5	6	6	7	117%
5.	Накнаде по уговору о делу	198,617	200,000	150,000	212,164	141%
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	100%
7.	Накнаде по ауторским уговорима				70,462	
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				1	
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		246,000	184,500	60,450	33%
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		1	1	1	100%
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	915,649	1,500,000	1,125,000	1,111,111	99%
16.	Број чланова управног одбора	3	3	3	3	100%
17.	Накнаде члановима надзорног одбора					
18.	Број чланова надзорног одбора					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1,372,780	2,100,000	1,575,000	1,113,560	71%
20.	Дневнице на службеном путу	662,030	516,000	387,000	638,248	165%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	14,000	40,000	30,000	90,079	300%
22.	Отпремнина за одлазак у пензију		322,207			
23.	Број прималаца		1			
24.	Јубиларне награде	1,858,932	1,087,793	671,722	798,836	119%
25.	Број прималаца	12	7	4	5	125%
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	3,790,552	3,778,000	360,000	379,657	105%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	216,000	220,000			
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		Укупан број		Број жена	
					Број	мушкараца	Број	мушкараца	Број	мушкараца	Број	мушкараца
	Стање на дан 30.06.2023. године*	63	6	1	63	42	21	7	3	4	1	1
	Одлив кадрова											
1.	истек ангажовања по уговору о делу											
2.												
3.												
4.												
...												
	Пријем		1									
1.	уговора о раду на одређено време		1									
2.												
3.												
4.												
...												
	Стање на дан 30.09.2023. године**	63	7	3	4	63	42	21	7	3	4	1



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

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023*

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	55,448	70,316	51,463
	Највиша појединачна зарада	102,469	142,706	102,208
	Просечна зарада	69,210	89,638	64,875
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	116,593	158,051	112,965
	Највиша појединачна зарада	116,593	163,571	116,834
	Просечна зарада	116,593	160,492	114,676

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУѢТА

У динарима

План за 2023. годину (текућа 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:					
Износ неутрошених средстава из ранијих година					

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

У динарима

Реализација за период 01.01 - 30.09.2023. године*						
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Презењено из буџета	Реализовано (процента)	Неутрошено
Намена			1	2	3	4 (2-3)
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						
Износ неутрошених средстава из ранијих година						

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01.-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01.-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство		50,000			75,000	
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	260,000	245,452	260,000	195,000	288,548	148%
5.	Референцијација	240,000	196,000	240,000	180,000	631,280	351%
6.	Реклама и промоција						
7.	Остало						

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 2023	75,000			
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									



* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Добитак / Губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ добити (у динарима)	% добити	Износ добити (у динарима)	Опис
2022	23.06.2023.	1594/4-2			Добитак	141,360	50%	70,680	50%	70,680	РЕЗЕРВЕ
2021	06.10.2022.	3702/3-2	15.11.2022.	06-982/2022-25-02	Добитак	7,501	80%	3,750	50%	3,751	РЕЗЕРВЕ
2020	22.06.2021.	1665/5-2	25.08.2021.	06-801/2021-37-02	Добитак	345,068	50%	172,534	50%	172,534	РЕЗЕРВЕ
2019	27.05.2020.	1051/5-2	14.10.2020.	06-869/2020-20-02	Добитак	259,607	10%	25,961	90%	233,646	РЕЗЕРВЕ
2018	24.04.2019.	897/4-2	29.10.2019.	06-1019/2019-21-02	Добитак	520,130	10%	52,013	90%	468,117	РЕЗЕРВЕ

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)	70,680		1594/4-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2021.годину
	70680			
Н - 1	3,750	23.11.2022.	3702/3-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2021.годину
	3750			
Н - 2	172,534	18.10.2021.	1665/5-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2020.годину
	172534			
Н - 3	25,961	16.12.2020.	1051/5-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2019.годину
	25961			
Н - 4	52,013	15.11.2019.	897/4-2	Одлука НО о расподели добити по ФИ за 2018.годину
	52013			

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



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорни наслов кредита	Гаранција, обезбеђење	Стање кредитне задужености на 30.09.2023. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2023. године* у динарима	Година поплаћеног кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Start - end)	Датум прве отплате	Квалитет стопе	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину						у динарима					
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Квота први квартал	Квота други квартал	Квота трећи квартал	Квота четврти квартал
													Квота први квартал	Квота други квартал	Квота трећи квартал	Квота четврти квартал	Квота први квартал	Квота други квартал	Квота трећи квартал	Квота четврти квартал				
Домашњи кредитор																								
Укупно домашњи кредитор																								
Страни кредитор																								
Укупно страни кредитор																								
													Укупно кредитно задужење од стране задуженог одбора за ликвидност											
													Укупно кредитно задужење од стране задуженог одбора за кредитност											

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, кредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	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
31.03.2023.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	2,573,225	2,573,225
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	80,216	80,216
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	2,827,157	2,827,157
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				5,488,738
30.06.2023.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	1,078	1,078
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	31,865	31,865
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	2,442,315	2,442,315
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				2,483,398
30.09.2023.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	177,546	177,546
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	80,216	80,216
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	1,757,321	1,757,321
	068	325-95008000000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				2,023,223
31.12.2023.	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				



Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година													
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.						
						Позајмљена средства														
						Средства буџета														
						Остало														
						Сопствена средства														
						Тотал														
1.						Позајмљена средства														
						Средства буџета														
						Остало														
						Сопствена средства														
						Тотал														
2.						Позајмљена средства														
						Средства буџета														
						Остало														
						Сопствена средства														
						Тотал														
3.						Позајмљена средства														
						Средства буџета														
						Остало														
						Сопствена средства														
						Тотал														
4.						Позајмљена средства														
						Средства буџета														
						Остало														
						Сопствена средства														
						Тотал														
...						Позајмљена средства														
						Средства буџета														
						Остало														
						Сопствена средства														
						Тотал														
Укупно инвестиције																				



* Претходна година
 ** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	7,660,096	15,452,083	11,407,579	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци	2,242,880	2,242,880	2,242,880	
УКУПНО:	9,902,976	17,694,963	13,650,459	

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	16,176,662	19,202,068	16,760,012	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	16,176,662	19,202,068	16,760,012	

* 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 2023*	1	584,880	1	93,400

* 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 намирне 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
Извршни поверилац Љубиша Спасић Фригобањац Нишка Бања покренуо је пред Привредним судом у Нишу поступак број И.Ив-205/2023 од 01.03.2023.г. ради намирне новчаног потраживања по Фактури бр. 62. од 20.07.2021. године.	93,400.00
Завод је Дописом број 2000, од 22.07.2021.године извршио РЕКЛАМАЦИЈУ - повраћај Фактуре. Фактура није књижена у пословним књигама Завода. Завод је преко адвоката уложио приговор Привредном суду у Нишу 21.03.2023.године.	

* 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



Образац 12

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

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

За период од 01.01. до 30.09.2023. године*

Ниш, 30. октобар 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 28. 12. 2022. године, донела је Решење Број: 06-1157/2022-19-02 о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 4262/4-2 од 01.12.2022.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 63 по уговору о раду на неодређено време а 7 по уговору о раду на одређено време. Једној запосленој на неодређено време мирује радни однос по основу обављања јавне функције: Градски урбаниста Града Ниша.

Кадровска структура запослених по степену стручности је следећа: 45 са високом стручном спремом, 7 са вишом школском спремом, 17 са средњом стручном спремом и 1 кв радник.

Структура запослених у високој стручној спреми: 17 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) Одлуком о буџету Града Ниша за 2023. годину у делу 1-Становање, урбанизам и просторно планирање, 1101-0001 – Просторно и урбанистичко планирање („Службени лист Града Ниша“, број 131/2022 – пречишћен текст) и Програмом Чланом 9. Одлуке о буџету Града Ниша за 2023. годину („Службени лист Града Ниша“, број 124/2021) и Програмом уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре за 2023. годину на позицији Укупно I 1. Урбанистички планови и Пројекти, израда пројектне документације, опредељена су финансијска средства за обављање Заводу поверене делатности, у износу од 70.000.000 динара.

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 31. јануара 2023. године Уговор о пружању услуга израде просотрних и урбанистичких планова и пројеката и израде пројектно-техничке документације, на укупан износ од 55.000.000 динара са пдв. Исплата извршених услуга уговорена је у осам месечних рата.

Исти се обострано реализује у складу са уговореном динамиком.

У јуну је ребалансом буџета опредељено још 10.000.000 динара на наведеној позицији, а анекс наведеног Уговора закључен је 09.10.2023. 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) Број запослених усклађен је са 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 9. фебруара 2023. 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) **По питању обрачуна и исплате зарада**, примењују се елементи утврђени Програмом пословања за 2023. годину, по коме је месечна цена рада за најједноставнији рад (коэффициент 1,0) за 2023. годину утврђена у износу од 14.739,00 динара (Бруто 1), односно 10.332,04 динара (Нето).

Услед неповољних објективних фактора који утичу на обезбеђивање адекватних финансијских средстава за финансирање Заводу поверене делатности од јавној интереса, у поступку припреме и доношења програма пословања за 2023. годину, руководство Завода није било у могућности да масу за зараде увећа до максимално могућег износа од 12,5%, већ је маса за старозапослене планирана са увећањем од 5,8%.

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).

Када се узме у обзир да су сва остала јавна предузећа чији је оснивач Град Ниш уредно планирала увећање масе за зараде за 2023. годину за 12,5%, и исто реализују, закључак је да је стандард запослених у Заводу додатно умањен у односу на стандард запослених у наведеним јавним предузећима.

По питању обрачуна и исплате зарада додатне потешкоће настају и због односа вредности радног часа за најједноставнији рад у Заводу (нето 59,38 динара (10.332,04 дин / 174 сати)) која је скоро четири пута нижа од минималне цене рада по сату (230,00 динара) што доводи до тога да се значајном броју запослених (скоро 30%) врши допуна до минималне зараде. Ситуација у којој су изједначене зараде за запослене почев од I од VII степена стручне спреме је на дуги рок неодржива, и представља озбиљан проблем по питању мотивације и адекватног сагледавања рада и радног доприноса запослених.

8) Услед изражених инфлаторних кретања, у последње две године дошло је до значајног повећања цена материјала, енергије и других инпута. Посебно је значајно увећање трошкова зарада које настаје у поступку усклађивања висине зарада са актуелним прописима и смерницама Владе Републике Србије.

Политика цена услуга која се примењује у Заводу од 2014. године уређена је на начин да се цене усклађују са званичним средњим курсом Народне Банке Србије. Важећим Упутством уређено је да се висина накнаде за услуге на изради планске и техничке документације изражава у бодовима, при чему вредност 1 бода износи 1 евро, у динарској противвредности обрачунатој по средњем курсу НБС на дан израде калкулације.

У датим околностима, ефекат номиналног увећања цена инпута у динарима уз стабилан («фиксни») курс евра као резултат даје скоро душло веће цене инпута - изражено у еврима. Са друге стране, цене услуга Завода везане су за курс евра, те су актуелне цене изражене у динарима реално и душло ниже од тржишних цена, што неповољно утиче на пословање предузећа, јер Завод са оваквом политиком цена не може да обезбеди потребан обим финансијских средстава за континуирано обављање поверене делатности.

С тога је неопходна измена актуелне политике цена, у два правца. Један правац је да се по актуелној методологији за утврђивање цене услуга за појединачне «ad hoc» послове вредност бода убудуће изједначава са износом минималне зараде по радном часу. Други правац је да се за утврђивање цена пружања услуга за обављање поверене делатности за потребе оснивача, које се пружају свакодневно, током целе године, од стране свих запослених, примени дивизиона калкулација цена услуга, која полази од следећих елемената: броја потребних извршилаца, нивоа потребног образовања, цене рада по радном часу за најједноставнији рад (без пдв) и коефицијента.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Структура прихода је следећа:

						(у 000)
Врста		Остварење у 2022.	План 2023.	Остварење 2023.	%	Индекс 4/3
1		2	3	4	5	6
I	Пословни приходи (1+2+3+4)	102.910	123.000	77.548	100,0	63
1.	Послови за Град Ниш	80.811	70.000	56.547	72,9	81
2.	Послови за остале инвеститоре	19.867	51.000	19.048	24,5	37
3.	Остали пословни приходи	100	-	150	0,2	-
4.	Приходи чланова групе понуђача	2.132	2.000	1.803	2,4	90
II	Финансијски приходи	85	-	17	-	-
III	Непосл. и ванредни приходи	-	-	17	-	-
IV	Корекција п.пр. % довршености	1.392	-	-	-	-
Укупно:		104.387	123.000	77.582	100,0	63

Завод је основан за обаљање 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 докеументације: 53.690.057 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: 2.745.575 динара.

Од укупно планираних прихода по основу реализације поверених послова за потребе Оснивача – Града Ниша (план: 70.000.000 динара), оставрен је приход у износу од 56.546.632 динара, односно 80,78% у односу на план (Индекс 81).

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	77.398.374	77.398
1011	64 и 65 / VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Приход од продаје расходоване геодетске опреме	150.000	150
1029	662 / II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	Приходи од камата	14.620	15
1031	665 и 669 / IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	приход по основу одобрених бонуса од добављача, рефундација плаћених такси и други фин.приходи	1.845	2
1039	683, 685 и 686 / 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	Приходи од усклађивања обавеза	17.278	17

Структура расхода је:

(у 000)

Н а з и в	Остварење 2022.	План за 2023.	Остварење 2023.	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	4.245	4.740	3.097	3,6	65
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали личнирасходи	85.737	105.931	69.507	80,7	66
3. Амортизација	948	1.337	-	-	-
4. Дугорочна резервисања за отпр.	-	-	-	-	-
5. Остали пословни расходи	8.072	10.650	8.883	10,3	83
6. Финансијски и остали расходи	68	-	17	-	-
7. Обезвређивање АВР и др. (фактурисани послови у изв.периоду - приказани као приход у претходној години)	5.184	-	4.622	5,4	-
Укупно:	104.254	122.658	86.126	100,0	70

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.). Расходи зарада су под строгом 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 укупно 8,5 месеца (11 полумесечних исплата), и то:

- зараде за децембар 2022. године, зараде за јануар-јул 2023. године и први део зараде за август 2023. године. Касни се са исплатом другог дела зараде за август 2023. године.

Расходи материјала остварени су у износу од 65%, а остали пословни расходи у износу од 83% у односу на планиране расходе на годишњем нивоу.

Финансијски и остали расходи износе 17.132 динара и односе се на расходе камата.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и АВР износе 4.622.167 динара. Укупан износ наведених расхода 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. , 2021. и 2022. години већ били исказани као приход по основу утврђене разлике између фактичке и фактурисане реализације, методом прегледа извршеног рада.

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	3.096.881	3.097
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	69.506.602	69.507
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)	4.622.167	4.622
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	5.021.718	5.021
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.)	3.861.888	3.862
1046	562 / II. РАСХОДИ КАМАТА	расходи по основу уговорених и затезних камата по обавезама из комерц. активности и расходи камата за неблагоприятно плаћене обавезе по основу пореза, доспела и других јавних дажбина	17.132	17

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

Образложење битнијих одступања планираних и реализованих прихода и расхода :

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

Одступање на страни укупног прихода, који је остварен у износу од 77.582.117 динара, а планиран је за овај период у износу од 90.000.000 динара детаљно је образложено у уводном делу извештаја – Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања, тачка 1), 6) и 8). Мањи износ прихода условио је и исказивање губитка у овом периоду.

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

На страни укупних 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 86.126.389 динара, а планирани су у износу од 87.876.000 динара.

Одступање по питању зарада и осталих примања запослених и физичких лица детаљно је образложено у уводном делу извештаја – Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања, тачка 7).

Исти су остварени у износу од 69.506.602 динара, а планирани су у износу од 76.424.002 динара.

Одступања код осталих примања настала су из следећих разлога:

-накнаде по уговорима са физичким лицима (план 334.500 / реализација 343.076): накнаде по ауторским уговорима нису планиране као посебне накнаде а извршене су у циљу реализације задатака добијених од оснивача, у оквиру укупно планираних средстава за накнаде по уговорима;

-дневнице на службеном путу (план 387.000 / реализација 638.248): планске вредности су нереално ниске услед ограничења датих у смерницама за израду Програма пословања, а реални расходи су објективно већи, јер Предузеће ван подручја града Ниша за остале наручиоце обавља послове у износу од 64.369.979 динара (са пдв), што узрокује додатно ангажовање запослених на терену;

-помоћ радницима и породици радника (план 360.000 / реализација 379.657): разлика у планираној динамици исплате (равномерно по кварталима) и динамици конкретних случајева за које су донета решења о исплати помоћи за лечење запослених, помоћи за случај смрти запосленог и чланова породице запослених, а који су се догодили у извештајном периоду;

-јубиларне награде (план 671.722 4 запослена / реализација 798.836, за 5 запослених): за запослену која се вратила са неплаћеног одсуства донето је решење о исплати јубиларне награде, а није планирана за извештајни период;

-највиша појединачна нето зарада пословодства (Образац 4) (план 116.593 / реализација 116.834):

Бруто I зарада је у складу са Програмом пословања (163.571), а нето зарада се незнатно разликује услед измене законске регулативе у делу повећања неопорезивог износа зараде – у корист запосленог, а која је донета и ступила на снагу након израде и доношења Програма пословања.

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

Месец /2023.г.	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	71	69	67	2
Фебруар	71	69	67	2
Март	71	68	66	2
Април	71	69	66	3
Мај	71	69	66	3
Јун	71	69	66	3
Јул	71	69	66	3
Август	71	69	65	4
Септембар	71	70	67	3

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:

Према евидентираним и процењеним приходима од **77.582.117** динара и расходима од **86.126.389** динара, у извештајном периоду остварен је **негативан финансијски резултат (губитак)** у износу од **8.544.272** динара.

Програмом пословања за 2023. годину планирано је остваривање добити у износу од 341.960 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА**АКТИВА:**

АО П	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	4.249.315	4.249
0011	023 / 2. Постројења и опрема	садашња вредност основних средстава	2.433.823	2.434
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	80.249	80
0039	204 / 1. Потраживања од купаца у земљи	садашња вредност потраживања од купаца у земљи	11.407.57 9	11.40 8
0045	21, 22 осим 223 и 224, и 27 / 1. Остала потраживања	Потраживања од запослених по разним основима, потраживања за више плаћене порезе и потраживања од фондова за исплаћене накнаде зарада на терет истих	255.276	255
0046	223 / 2. Потраживања за више плаћен порез надобит ак	Потраживања за више плаћен порез надобит ак	239.977	240
0057	24 / VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	износ средстава по текућим динарским и девизним рачунима	2.023.223	2.023
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“	937.000	937

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	3.385.336	3.315

		расподеле добити		
0414	351 / 2. Губитак текуће године	Нето губитак текуће године после опорезивања	8.544.272	8..544
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 додату вредност)	667.250	667
0445	435 / 3. Обавезе према добављачима у земљи	износ обавеза према добављачима у земљи	1.662.383	1.663
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	12.655.725	12.656
0451	47,48 осим 481 / 2. Обавезе по основу пореза на додату 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	1.774.653	1.774

АОП 060, Група рачуна/рачун 88 – Позиција Ћ. 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 42.428.700 динара, и износ датих јемстава, меница и гаранција у износу од 16.025.534, што укупно износи 58.454.234 динара, исказано као 58.454.

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	96.719.483	96.719
3002	1. Продаја и примљени аванси у земљи	укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и уплате аванса у земљи	96.656.513	96.656
3004	3. Примљене камате из пословних активности	Уплаћене камате по основу депозита по виђењу	14.620	15
3005	4. Остали приливи из редовног пословања	Рефундације од фондова и др.	48.350	48
3006	II. Одливи готовине из пословних активности	укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности	94.942.157	94.942
3007	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса у земљи	11.866.673	11.866

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	63.504.314	53.505
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	17.132	17
3012	6. Порез на добитак	Износ уплаћених аконтација пореза на добитак	20.064	20
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	19.533.974	19.534
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	615.605	616
3050	Ђ. Нето прилив готовине	нето прилив готовине, односно, разлика укупног прилива и укупног одлива готовине	1.161.721	1.161
3052	Ж. Готовина на почетку обрачуноског периода	стање готовина на дан 1.1. извештајног периода	861.502	862
3055	Ј. Готовина на крају обрачуноског периода	стање готовина на крају извештајног периода	2.023.223	2.023

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 обрачуноски период.

Кадровски подаци о броју запослених приказују стање на крају обрачуноског 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 донетим решењима у извештајном периоду бруто обавезе за јубиларне награде за петоро запослених износе 798.836 динара, и доспевају за исплату до 31.12.текуће године.

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 зараде обрачунате запосленима у Предузећу, износи 2,03 према 1,00, а планирани распон је 1,88 према 1,00. У односу на планиране нето зараде, обрачунате нето зараде сумање у просеку за 2,6% од планираних.

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 195.000 динара, а утрошено је 288548 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 је 180.000 динара, а утрошено је 631.280 динара.

- На име донација извршена је исплата у износу од 75.000 динара Нишком културном центру у циљу организације Филмских сусрета 2023.године.

Услед указане потребе обезбеђивања значајно већег обима посла од осталих наручиоца, а које је пожељно уговорити одмах на почетку пословне године, у извештајном периоду су настали већи износи расхода по основу репрезентације и рекламе и пропаганде у односу на планиране. Послови за остале наручиоце у извештајном периоду уговорени су у износу од 41.040.781 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било у извештајном периоду

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод је планирао да у 2023.г. обезбеди средства у износу од 2.700.000 динара за набавку следеће опреме: рачунарске опреме (800.000 динара), геодетске опреме- замена старо за ново (800.000 динара) и опреме за штампу - плотер (900.000 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 „старозаново“, тако што је добављач откупио стари геодетски уређај, у виђеном стању, GNS ROVER RUIDE R90X SN (са теренским софтвером).

Цена новог уређаја износи од 550.000 динара без пдв-а. Добављач је прихватио да се део цене пребије на име компензације за стари уређај (150.000 динара без пдв-а) а да му се остатак исплати у уговореном року.

Извршена је и набавка једног рачунара у износу од 65.605 динара (без пдв-а).

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 30.09.2023. године износе **13.650.459 динара**, и то:

- Град Ниш	9.428.068 динара
- Општинска управа Општине Сурдулица	966.600 динара
- Аеродроми Србије д.о.о. Ниш	470.400 динара
- Општина Бела Паланка	2.024.800 динара
- УРБОПИЛОС доо Београд	584.880 динара
- <i>Стим градња Београд</i>	100.000 динара
- остали купци	75.711 динара

Исправка вредности ненаплаћених потраживања дуже од 120 дана износи 2.242.880 динара.

Доспела потраживања по основу датих аванса износе 80.250 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:

- Нафтна индустрија Србије АД Нови Сад	34.873 динара
- ЕПС Дистрибуција доо Београд, Огранак Ниш	15.960 динара
- LOOPIA Ниш	10.905 динара
- ЈП ПОШТА СРБИЈЕ АД Београд	18.512 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 30.09.2023. године износе 21.484.159 динара, а чине их:

Дугорочне обавезе по основу резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених 4.724.147 дин.;

Краткорочне обавезе у износу од 16.760.012 динара, а њихова структура је следећа:

- Обавезе по основу примљених аванса	667.250 динара
- Обавезе према добављачима и остале обавезе за готовинске рачуне и сл.	1.662.383 динара
- Обавезе према запосленима – зараде и накнаде зарада (Бруто II)	11.114.987 динара
- Обавезе према запосленима – остала примања (бруто)	912.534 динара
- Обавезе према физичким лицима – бруто накнаде	246.914 динара
- Остале непоменуте обавезе – дупле и погрешне уплате купца	464.865 динара
- Обавезе за дивиденде	70.680 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	1.456.870 динара
- Обавезе по основу осталих јавних прихода	163.529 динара

Обавезе по основу примљених аванса износе 667.250 динара (без пдв) а односе се на примљене авансе по захтевима за издавање урбанистичко-техничких услова, аванс за израду планског документа за наручиоца „Teking“ доо Ниш (504.000 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 1.662.383 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- Геопроејектинг Ниш	384.000 динара
- ПД БРОКЕР доо Ниш	244.086 динара
- ЈП „Дирекција за јавни превоз Града Ниша“ Ниш	127.760 динара
- Шумадија пројект Ниш	120.000 динара
- ВЕКОВ ГЕО Београд	112.040 динара
- Телеком Србија АД Београд	104.217 динара
- ГЕО СИСТЕМ ПЛУС Ниш	102.000 динара
- Вител доо Ниш	85.200 динара
- ЈКП Наиссус Ниш	67.240 динара

У извештајном периоду добављачима је по основу измирења обавеза исплаћено 11.710.057 динара.

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 40.000 динара, а укупно износе 315.840 динара.

Завод је у извештајном периоду извршио исплату 17 полумесечних зарада, по динамици описаној у делу образложења расхода за зараде. Обавезе за зараде и накнаде зарада на последњи дан извештајног периода износе 11.114.987 динара а односе се на зараде за август (други део) и септембар 2023. године. Касни се са исплатом другог дела зараде за август 2023. године.

Доспеле обавезе према запосленима по основу других примања износе 912.534 динара (бруто), а односе се на:

- јубиларне награде по решењима донетим у 2023. години (798.836 динара),
- дневнице за службени пут за август и септембар 2023. године (113.698 динара).

Обавезе према физичким лицима у бруто износу од 246.914 динара односе се на накнаде за рад Председнице и чланова Надзорног одбора за август и септембар 2023. године.

Обавеза по основу пореза на додату вредност за септембар 2023.године износи 1.456.780 динара, измирена је у законском року (13. октобра 2023. године).

Судски спорови

У поступку су два судска спора.

Један у коме је Завод страна која тужи, а чија је вредност 584.880 динара.

Извршни дужник Урбополис доо Београд. Привредни суд у Београду. Поступак извршењ ради намирења новчаног потраживања (Посл.бр. ЗИИВ-6859/2022 од 23.12.2022. године), јер извршни дужник ни после више писаних опомена измирио своје обвезе према Заводу.

Други у коме је Завод тужена страна, а чија је вредност 93.400 динара.

Извршни поверилац Љубиша Спасић Фригобањац Нишка Бања покренуо је пред Привредним судом у Нишу поступак број И.ИВ-205/2023 од 01.03.2023.г. ради намирења новчаног потраживања по Фактури бр. 62. од 20.07.2021. године. Завод је Дописом број 2000, од 22.07.2021.године извршио РЕКЛАМАЦИЈУ - повраћај Фактуре. Фактура није књижена у пословним књигама Завода. Завод је преко адвоката уложио приговор Привредном суду у Нишу 21.03.2023.године.

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.

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 увећање апропријације у делу 1-Становање, урбанизам и просторно планирање, 1101-0001 – Просторно и урбанистичко планирање у оквиру будућег ребаланса буџета Града Ниша,
- 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.

Неопходно је и преиспитивање актуелне политике цена, као што је описано под тачком 8) у делу Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања.

Датум 30. октобар 2023. г.

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