

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. јануара 2024. 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 31.12.2023. 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: 234/4-2

Ниш, 30.01.2024.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 2023. године –

ОБРАСЦИ

- 1) Збирни приказ планираних и реализованих показатеља
за период 1. 1. до 31.12.2023. 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. јануар 2024. године

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 1. до 31. 12. 2023. 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	128,215	124,851	127,873	124,554	342	297
2							
3							
4							
5							
	УКУПНО	128,215	124,851	127,873	124,554	342	297

у 000 динара

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31. 12. 2023.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Завод за урбанизам Ниш	71	68	83,777	76,230	0	0	0
2								
3								
4								
5								
	УКУПНО	71	68	83,777	76,230	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. 2023. године, и то:

68 запослених укупно, од чега је 62 на неодредено време, 1 на одређено време по основу именовања - в.д.директора, и 5 на одређено време.

Једној запосленој на неодредено време мирује радни однос по основу обављања јавне функције: Главни урбаниста Града Ниша.



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2023. 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	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	102,910	128,215	128,215	124,633	97%
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)						
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				8	
600, 602 и 604	I. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				8	
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	128,215	128,215	124,475	97%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	102,810	128,215	128,215	124,475	97%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	100			150	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	103,695	127,873	127,873	124,533	97%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				8	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4,245	4,780	4,780	4,430	93%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	85,737	107,946	107,946	97,821	91%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65,963	83,777	83,777	76,230	91%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10,745	13,530	13,530	11,553	85%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,029	10,739	10,739	10,038	93%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	948	1,337	1,337	950	71%
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	8,080	8,080	7,704	95%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				8,030	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,445	5,630	5,630	5,590	99%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		342	342	101	30%
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	785				
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	85			26	
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)						
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				24	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	85			2	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	68			21	
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)						
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	68			21	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		17		5	
	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	1,392			18	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	194				
67	З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				174	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042					
	Д. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	104,387	128,215	128,215	124,851	97%
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)						
	Ђ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	103,957	127,873	127,873	124,554	97%
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)						
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	430	342	342	297	87%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	В. 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	297				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	133	342	342	297	87%
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0						
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050					
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						



721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	61				
722 пог. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК	1055	72	342	342	297	87%
	$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$						
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056					
	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$						
	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. Умалена (развођена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. 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	31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					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	7,129	5,821	82%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	88	200	200		0%
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	200		0%
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	6,929	5,821	84%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4,249	4,095	4,095	4,094	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	1,818	2,834	2,834	1,727	61%
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 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. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вредују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вредују 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 (хартије од вредности које се вредују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	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	19,403	19,403	36,079	186%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	168			173	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Невршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	168			173	
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	29,899	249%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	15,125	12,000	12,000	29,899	249%
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			380	



21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	105				140	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	220				240	
224	3. Потраживања по основу иреплаћених осталих пореза и доприноса	0047						
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048						
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051						
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	862	4,350	4,350	3,323	76%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5,559	3,053	3,053	2,304	75%	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28,777	27,176	27,176	42,483	156%	
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	37,745	18,304	18,304	81,587	446%	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	9,428	10,266	10,266	9,655	94%	
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	3,386	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						
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	141	979	979	297	30%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	69	637	637	0%		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	72	342	342	297	87%	
	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	12,579	266%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4,724	4,724	4,724	12,579	266%	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4,724	4,724	4,724	12,579	266%	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	14,625	12,186	12,186	20,249	166%	
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				2,091	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	386	1,700	1,700		1,893	111%
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	1,700		1,893	111%
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	10,486	10,486		16,265	155%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,541	8,456	8,456		8,279	98%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5,596	2,030	2,030		7,986	393%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452						
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЉЕНИХ 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	27,176	27,176		42,483	156%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	37,745	18,304	18,304		81,587	446%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023)
				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	150,882	150,882	140,513	93%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	118,450	150,882	150,882	140,379	93%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004				23	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	887			111	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	120,026	153,873	153,873	137,365	89%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	15,030	20,086	20,086	18,024	90%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	87,402	105,744	105,744	95,872	91%
4. Плаћене камате у земљи	3010	68			21	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	232			20	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17,294	28,043	28,043	23,428	84%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето приливи готовине из пословних активности (I - II)	3015				3,148	
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II - I)	3016	689	2,991	2,991		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	783	2,700	2,700	616	23%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	783	2,700	2,700	616	23%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	783	2,700	2,700	616	23%
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			71	
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	4			71	
III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (II - I)	3047	4			71	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	119,337	150,882	150,882	140,513	93%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	120,813	156,573	156,573	138,052	88%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				2,461	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1,476	5,691	5,691		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,338	10,041	10,041	862	9%
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	862	4,350	4,350	3,323	76%

* Последњи дан тромесечја 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	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	47,785,829	60,372,271	60,372,271	55,170,650	91%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	65,963,375	83,777,334	83,777,334	76,230,127	91%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	76,708,804	97,307,376	97,307,376	87,783,242	90%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	70	71	71	68	96%
4.1.	- на неодређено време	65	65	65	62	95%
4.2.	- на одређено време	5	6	6	6	100%
5	Накнаде по уговору о делу	198,617	220,000	220,000	212,164	96%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима		76,000	76,000	70,462	93%
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима		1	1	1	100%
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		250,000	250,000	166,236	66%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		1	1	3	300%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		100,000	100,000	123,457	123%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		1	1	1	100%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора	915,649	1,500,000	1,500,000	1,481,481	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	2,100,000	1,501,550	72%
20	Дневнице на службеном путу	662,030	916,000	916,000	965,050	105%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	14,000	40,000	40,000	90,184	225%
22	Отпремнина за одлазак у пензију		322,207	322,207	387,207	120%
23	Број прималаца		1	1	1	100%
24	Јубиларне награде	1,858,932	1,216,859	1,216,859	1,226,071	101%
25	Број прималаца	12	8	8	8	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	3,790,552	3,778,000	3,778,000	3,595,935	95%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	216,000	220,000	220,000	217,853	99%
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 повнаним 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 жена мушкарца	Број мушкарца		
	Стање на дан 30.09.2023. године*	63	7				2		
	Одлив кадрова	1	2				1		
1.	одлазак у старосну пензију	1							
2.	истек уговора на одређено време		2				1		
3.	истек ангажовања по уговору о делу								
4.	истек ангаж.по уговору о ПП пословима								
...									
	Пријем		1				3		
1.	уговора о раду на одређено време		1				1		
2.	по уговору о делу						2		
3.	по уговору о ПП пословима								
4.									
...									
	Стање на дан 31.12.2023. године**			Укупан број	Број жена	Број мушкарца	Укупан број	Број жена	Број мушкарца
				62	41	21	6	2	4
							1	1	



*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2023*

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	108,281	151,702	108,844
	Просечна зарада	70,182	91,020	65,897
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	116,593	158,051	112,965
	Највиша појединачна зарада	123,222	171,853	122,640
	Просечна зарада	118,250	163,106	116,536

* последњи дан тромесеја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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 30.09.	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 - 31.12.2023. године*						
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено
Намена						
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 тромесеља 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 - 31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације		50,000			75,000	
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	260,000	245,452	320,000	320,000	531,323	166%
6.	Реклама и пропаганда	240,000	196,000	640,000	640,000	631,280	99%
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

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из последње године	Правни основ				Него резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добријња сагласности оснивача	Број акта којим је добријена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит /губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Простала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022	23.06.2023.	1594/4-2	29.11.2023.	06-838/2023-14-02	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	50%	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	18.12.2023.	1594/4-2	Одлука НО о расподелу добити по ФИ за 2022.годину
	70680	= Укупно		
Н - 1	3,750	23.11.2022.	3702/3-2	Одлука НО о расподелу добити по ФИ за 2021.годину
	3750	= Укупно		
Н - 2	172,534	18.10.2021.	1665/5-2	Одлука НО о расподелу добити по ФИ за 2020.годину
	172534	= Укупно		
Н - 3	25,961	16.12.2020.	1051/5-2	Одлука НО о расподелу добити по ФИ за 2019.годину
	25961	= Укупно		
Н - 4	52,013	15.11.2019.	897/4-2	Одлука НО о расподелу добити по ФИ за 2018.годину
	52013	= Укупно		



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

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитив...)	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	325-9500800000616-44	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	325-9500800000616-44	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	325-9500800000616-44	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	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1.661	1.661
	Укупно у динарима				2.023.223
31.12.2023.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6.479	6.479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	28.624	28.624
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	79.973	79.973
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	3.206.356	3.206.356
	068	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1.661	1.661
	Укупно у динарима				3.323.093



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	32,142,664
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци	2,242,880	2,242,880	2,242,880	2,242,880
УКУПНО:	9,902,976	17,694,963	13,650,459	29,899,784

* 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	20,249,304
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	16,176,662	19,202,068	16,760,012	20,249,304

* 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



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

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

За период од 01.01. до 31.12.2023. године*

Ниш, 30. јануар 2024. 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 ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 4262/4-2 од 01.12.2022.године, а на седници одржаној 29. 11. 2023. године, донела је Решење Број: 06-838/2023-13-02 о давању сагласности на Програм о изменама Програма пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 2802/3-2 од 30.10.2023.године, (у даљем тексту: **Програм пословања**).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Реализација Програма пословања се заснива на ангажовању свих запослених: 68 је укупан број запослених на последњи дан извештајног периода, од чега је 62 по уговору о раду на неодређено време а 6 по уговору о раду на одређено време. Једној запосленој на неодређено време мирује радни однос по основу обављања јавне функције: Главни урбаниста Града Ниша.

Кадровска структура запослених по степену стручности је следећа: 44 са високом стручном спремом, 7 са вишом школском спремом, 16 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., 1 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.

У јуну је ребалансом буџета опредељено још 10.000.000 динара на наведеној позицији, а анекс наведеног Уговора закључен је 09.10.2023.године.

Уговорне стране су у целости испуниле уговорне обавезе у 2023.години.

У циљу реализације поверених послова на изради пројектно-техничке документације, Градоначелница Града Ниша и в.д. Директора ЈП Завод за урбанизам Ниш закључили су 16. октобра 2023. године Уговор о изради и испоруци пројектно-техничке документације, на укупан износ од 25.906.230 динара са пдв. Завод је преузете обавезе извршио у 2023.години а Град Нише је исплату укупне уговорене цене извршио 19. јануара 2024.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).

Услед повећања потреба Дирекције за израдом техничке документације за потребе извођења радова на одржавању путева и путних објеката, октобра 2023.године закључен је нову уговор у износу од 1.666.666 динара без пдв (1.999.999 динара са пдв).

Уговорне стране су у целости испуниле уговорне обавезе по наведеним уговорима у 2023.години.

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 период јануар-септембар 2023. годину утврђена у износу од 14.739,00 динара (Бруто 1), односно 10.332,04 динара (Нето), а за период октобар-децембар 2023. годину утврђена у износу од 15.800,00 динара (Бруто 1), односно 11.075,80 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%. Изменом Програма пословања, месечна маса за зараде почев од октобра 2023.године увећана је за 12,5% у односу на просечну месечну масу за зараде у 2022.години.

На описани начин је у последњем кварталу 2023.године учињен помак ка побољшању материјалног положаја 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 представљало је и кашњење у исплати зараде (од раније се касни са исплатом једне половине месечне зараде запосленима). Завод је тек у другој половини децембра 2023.године успео да надокнади закашњење у исплати зарада, тако што је запосленима исплаћен и други део зараде за месец новембар 2023.године.

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	128.215	124.633	99,8	97
1. Послови за Град Ниш	80.811	70.000	87.337	70,0	125
2. Послови за остале инвеститоре	19.867	54.215	33.372	26,7	62
3. Остали пословни приходи	100	-	150	0,1	-
4. Приходи чланова групе понуђача	2.132	4.000	3.774	3,0	94
II Финансијски приходи	85	-	26	-	-
III Непосл.и ванредни приходи	-	-	192	0,2	-
IV Корекција п.пр. % довршености	1.392	-	-	-	-
Укупно:	104.387	128.215	124.851	100,0	97

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: 75.755.192 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: 11.582.160 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 87.337.352 динара, односно 124,77% у односу на план (Индекс 125).

Приходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
1004	600, 602 и 604 / 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	Пословни приход од продаје робе	8.250	8
1006	610, 612 и 614 / 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	Пословни приход од продаје услуга	124.475.109	124.475
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	23.763	24

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 / З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	Приходи од усклађивања обавеза	17.278	17
1041	67 /J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	Остали приходи	174.388	174

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	4.780	4.438	3,6	93
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	85.737	108.046	97.821	78,5	90
3. Амортизација	948	1.337	950	0,8	71
4. Дугорочна резервисања за отпр.	-	-	8.030	6,4	-
5. Остали пословни расходи	8.072	13.710	13.294	10,7	97
6. Финансијски и остали расходи	68	-	21	-	-
7. Обезвређивање АВР и др.	5.184	-	-	-	-
Укупно:	104.254	127.873	124.554	100,0	97

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 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 укупно 12 месеци (24 полумесечних исплата), и то:

- зараде за децембар 2022. године, зараде за јануар-новембар 2023. године.

Расходи материјала остварени су у износу од 93%, а остали пословни расходи у износу од 97% у односу на планиране расходе на годишњем нивоу.

Финансијски и остали расходи износе 21.029 динара и односе се на расходе камата и обезвређивање потраживања и краткорочних пласмана.

Расходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
1014	50 / I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	трошкови набавке робе	8.250	8
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	4.429.987	4.430
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	97.820.893	97.821
1020	540 / IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	Трошкови амортизације	950.131	950
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	7.704.230	7.704
1023	54 осим 540 / VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	Трошкови дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде	8.029.547	8.030
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.)	5.589.316	5.590
1046	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	20.779	21

***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 124.850.843 динара, а планиран је за овај период у износу од 128.215.000 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 97.820.893 динара, а планирани су у износу од 127.873.000 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 97.820.893 динара, а планирани су у износу од 108.046.000 динара.

Одступања код осталих примања настала су из следећих разлога:

- накнаде по уговорима са физичким лицима (план 646.000 / реализација 572.319);
- дневнице на службеном путу (план 916.000 / реализација 965.050): реални расходи су објективно већи, јер Предузеће ван подручја града Ниша за остале наручиоце обавља додатне послове, што узрокује додатно ангажовање запослених на терену;
- помоћ радницима и породици радника (план 3.778.000 / реализација 3.595.935);
- јубиларне награде (план 1.216.859, за 8 запослена / реализација 1.226.071, за 8 запослених);
- највиша појединачна нето зарада запослених (Образац 4) (план 108.281 / реализација 108.844): Бруто 1 зарада је у складу са Програмом пословања (151.702), 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
Октобар	71	70	67	3
Новембар	71	69	66	3
Децембар	71	69	66	3

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:

Према евидентираним и процењеним приходима од **124.850.843** динара и расходима од **124.553.383** динара, у извештајном периоду остварен је **позитиван финансијски резултат (добитак)** у износу од **297.460** динара.

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

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
0010	020, 021 и 022 / 1. Земљиште и грађевински објекти	садашња вредност пословне зграде у Нишу, у ул. 7.јули бр. 6	4.094.007	4.094
0011	023 / 2. Постројења и опрема	садашња вредност основних средстава	1.726.595	1.727
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	172.756	173
0039	204 / 1. Потраживања од купаца у земљи	садашња вредност потраживања од купаца у земљи	29.899.784	29.899
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	139.977	140
0046	223 / 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	Потраживања за више плаћен порез на добитак	239.977	240
0057	24 / VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	износ средстава по текућим динарским и девизним рачунима	3.323.093	3.323
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“	2.304.032	2.304

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	3.385.336	3.315
0410	341 / 2. Нераспоређени добитак текуће године	Нето добитак текуће године после опорезивања	297.460	297
0417	404 / 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	износ дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених	12.579.306	12.579
0441	430 / III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	износ обавеза по основу примљених аванса (без пореза на датум вредност)	2.091.269	2.091

0445	435 / 3. Обавезе према добављачима у земљи	износ обавеза према добављачима у земљи	1.893.298	1.893
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	8.278.434	8.279
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	7.986.304	7.986

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 53.076.564 динара, и износ датих јемстава, меница и гаранција у износу од 28.510.416, што укупно износи 81.586.980 динара, исказано као 81.587 .

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	140.513.412	140.513
3002	1. Продаја и примљени аванси у земљи	укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и уплате аванса у земљи	140.378.785	140.379
3004	3. Примљене камате из пословних активности	Уплаћене камате по основу депозита по виђењу	23.793	23
3005	4. Остали приливи из редовног пословања	Рефундације од фондова и др.	110.834	111
3006	II. Одливи готовине из пословних активности	укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности		137.365
3007	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса у земљи	18.023.999	18.024
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	98.872.175	95.872
3010	4. Плаћене камате у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата из пословних активности насталих по основу кашњења у исплати доспелих	20.779	21

		обавеза према добављачима и доспелих обавеза по основу јавних прихода		
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	23.428.521	23.428
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
3045	8. Исплаћене дивиденде	Исплаћене дивиденде оснивачу по Одлуци о расподели добити по ФИ за 2022.годину	70.680	71
3050	Б. Нето прилив готовине	нето прилив готовине, односно, разлика укупног прилива и укупног одлива готовине	2.461.589	2.461
3052	Ж. Готовина на почетку обрачунског периода	стање готовина на дан 1.1. извештајног периода	861.502	862
3055	Ј. Готовина на крају обрачунског периода	стање готовина на крају извештајног периода	3.323.091	3.323

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 – по донетим решењима у извештајном периоду бруто обавезе за отпремнине за одлазак у пензију за једну запослену износе 387.206 динара - исплаћене у целости до 31. 12. текуће године.

Јубиларне награде – по донетим решењима у извештајном периоду бруто обавезе за јубиларне награде за осморо запослених износе 1.226.071 динара, - исплаћене у целости до 31. 12. текуће године.

Образложење незнатних 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 2,16 прем 1,00, а планирани распон је 1,99 према 1,00. У односу на планиране нето зараде, обрачунате нето зараде су мање у просеку за 6,1% 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 320.000, 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 320.000 динара, а утрошено је 531.323 динара.

- Средства за рекламу и пропаганду (максимум до 0,3% од укупног прихода) планирана су у износу од 640.000 динара.

За извештајни период планирано је 640.000 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 71.700.145 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 „старо за ново“, 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 31.12.2023. године износе **32.142.664 динара**, и то:

- Град Ниш	25.906.230 динара
- АВР СОЛАР ПАРК ИСТОК доо	2.315.108 динара
- ЗЕЛЕНИ КОЛЕКТИВ доо	330.730 динара
- „EVROFLEX GRADNJA“ доо	300.000 динара
- ЛОВО ПРОМЕТ доо Ниш	277.481 динара
- КРОВ ПРИМ 037 доо Крушевац	177.312 динара
- МИЛО БЕТОН Ћићевац	177.312 динара
- Општина Бела Паланка	1.888.000 динара
- УРБОПИЛОС доо Београд	584.880 динара
- Стим градња Београд	100.000 динара
- остали купци	85.611 динара

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

Доспела потраживања по основу датих аванса износе 172.756 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	88.145 динара
- Нафтна индустрија Србије АД Нови Сад	46.880 динара
- ЈП ПОШТА СРБИЈЕ АД Београд	21.771 динара
- ЕПС Дистрибуција доо Београд, Огранак Ниш	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 31.12.2023. године износе 32.828.610 динара, а чине их:

Дугорочне обавезе по основу резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених **12.579.306** дин.;

Краткорочне обавезе у износу од **20.249.304** динара, а њихова структура је следећа:

- Обавезе по основу примљених аванса	2.091.268 динара
- Обавезе према добављачима	1.893.298 динара
- Обавезе према запосленима – зараде и накнаде зарада (Бруто II)	7.640.757 динара
- Обавезе према запосленима – остала примања (бруто)	65.212 динара
- Обавезе према физичким лицима – бруто накнаде	168.794 динара
- Остале непоменуте обавезе – дупле и погрешне уплате купаца	464.865 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	7.801.385 динара
- Обавезе по основу осталих јавних прихода	123.725 динара

Обавезе по основу примљених аванса износе 2.091.268 динара (без пдв) а односе се на примљене по захтевима за издавање урбанистичко-техничких услова, и по основу примљених аванса по уговорима за израду планске документације: 1) од наручиоца „Teking“ доо Ниш - 793.359 динара без пдв; 2) од наручиоца „Ariston climate solutions“ доо - 910.000 динара без пдв; 3) од наручиоца „СЕТИН“ доо Ниш - 212.442 динара без пдв; 4) од наручиоца „Швајцарија“ доо Ниш - 80.057 динара без пдв; и 5) од наручиоца „Нова либела плус“ доо Ниш - 50.000 динара без пдв. 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 1.893.298 динара и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- Завод за здравствену заштиту радника Ниш	379.400 динара
- ПД БРОКЕР доо Ниш	353.310 динара
- ГЕО СИЋКО Ниш	300.000 динара
- ЛПК „Градска топлана“ Ниш	263.549 динара
- ЈП „Дирекција за јавни превоз Града Ниша“ Ниш	129.330 динара
- Телеком Србија АД Београд	93.600 динара
- „Easy 4 bussines“ Ниш	90.000 динара
- БЕНГАЗИ доо Ниш	60.108 динара
- Национал сервис доо Ниш	56.880 динара
- ЈКП Обједињена наплата Ниш	36.471 динара
- ЈКП „Naissus“ Ниш	33.717 динара

У извештајном периоду добављачима је по основу измирења обавеза исплаћено 17.578.854 динара.

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 30.000 динара, а укупно износе 96.933 динара.

Завод је у извештајном периоду извршио исплату 24 полумесечних зарада, по динамици описаној у делу образложења расхода за зараде. Обавезе за зараде и накнаде зарада на последњи дан извештајног периода износе 7.640.557 динара а односе се на зараде за децембар 2023. године.

Дospelе обавезе према запосленима по основу других примања износе 65.212 динара (бруто), а односе се на дневнице за службени пут за децембар 2023. године.

Обавезе према физичким лицима у бруто износу од 168.794 динара, од чега су накнаде за рад Председнице и чланова Надзорног одбора за децембар 2023. године (123.457 динара).

Обавеза по основу пореза на додату вредност за децембар 2023. године износи 7.801.385 динара, измирена је закључно са 19. јануаром 2024. Године, након наплате потраживања од Града Ниша.

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 Урбоплоис доо Београд. Привредни суд у Београду. Поступак извршења ради намирења 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.

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. јануар 2024. г.

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

