

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

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

За период од 01.01. до 31.3.2025. године*

Ниш, 25. април 2025. 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 планирање и изградњу

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 26. 12. 2024. године, донела је Решење Број: 06-1087/2024-11-02 о давању сагласности на Програм пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 3233/3-2 од 11.12.2024.године (у даљем тексту: **Програм пословања**).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Реализација Програма пословања се заснива на ангажовању свих запослених: 69 је укупан број запослених на последњи дан извештајног периода, од чега је 63 по уговору о раду на неодређено време а 6 по уговору о раду на одређено време. Троје запослених на неодређено време по основу именовања/избора обављају различите јавне функције, по ком основу им мирују права и обавезе из радног односа. Од наведених, један запослени обавља функцију вршиоца дужности Предузећа, те се у извештају приказује по оба основа.

Кадровска структура запослених по степену стручности је следећа: 44 (43+1) са високом стручном спремом, 7 са вишом школском спремом, 17 са средњом стручном спремом и 1 кв радник.

Структура запослених у високој стручној спреми: 18 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. сл., 1 дипл. инж. маш., 1 дипл. инж. саоб. , 1 маст. инж. саоб. , 1 дипл. инж. геодез., 1 маст. екон., 1 дипл. екон. , 1 дипл. прав. и 1 дипл. социол. .

Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања:

1) Одлуком о буџету Града Ниша за 2025. годину у делу 1 -Становање, урбанизам и просторно планирање, 1101-0001 – Просторно и урбанистичко планирање („Службени лист Града Ниша“, број 144/2024) и Програмом уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре за 2025. годину, на позицији I 1. Урбанистички планови и пројекти, израда пројектне документације, опредељена су финансијска средства за обављање Заводу поверене делатности, у укупном износу од 130.000.000 динара.

У редовној процедури, а у циљу реализације поверених послова у оквиру описане апропријације, Град Ниш, Градска управа за локални економски развој и инвестиције и ЈП завод за урбанизам Ниш закључили су 27. јануара 2025. године Уговор о пружању услуга израде просотрних и урбанистичких планова и пројеката и израде пројектно-техничке документације, на укупан износ од 130.000.000 динара са пдв.

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 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 19. фебруара 2025. године следеће уговоре:

Уговор о пружању услуге израде техничке документације за потребе извођења радова на одржавању путева и путних објеката у износу од 2.500.000 динара без пдв (3.000.000 динара са пдв), и

Уговор о пружању услуге израде пројектне документације за потребе извођења радова на изградњи и реконструкцији објеката у износу од 1.000.000 динара без пдв (1.200.000 динара са пдв).

7) **По питању обрачуна и исплате зарада**, примењују се елементи утврђени Програмом пословања за 2025. годину, по коме се месечна цена рада за најједноставнији рад (коэффициент 1,0) утврђује тако да се обезбеди да запослени са најнижим коэффициентом остваре зараду која није нижа од минималне зараде по закону о раду. Износ средстава за зараде је различит од месеца до месеца и зависи од броја радних дана у месецу. Маса за исплату зарада по месецима посебно је планирана и исказана у табелама у прилогу, које су саставни део Програма. Планирана средства за исплату зарада могу се користити искључиво за исплату зарада за односни месец.

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 уређена Упутством о начину утврђивања висине накнаде за послове из делатности ЈП Завод за урбанизам Ниш, број 2767/4-2, које је донео Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној 30.10.2024.године, на које је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем број 1717-6/2024-03, од 21.11.2024.године.

Висина накнаде за пружање наведених појединачних „ad hoc“ услуга изражава се у бодовима, при чему је вредност 1 (једног) бода једнака износу минималне цене рада по радном часу, без пореза и доприноса за социјално осигурање, а коју посебним одлукама утврђује Влада Републике Србије.

У циљу обезбеђивања додатних послова на тржишту, приликом израде понуда у поступцима јавних набавки у којима се Завод појављује као понуђач и приликом израде понуда за друге наручиоце, а у зависности од процене тржишних услова и степена искоришћености капацитета Завода, Директор на висину накнаде утврђену по калкулацији израђеној у складу са овим Упутством може да одобри попуст, највише до 30%.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Структура прихода је следећа:

(у 000)

Врста	Остварење у 2024.	План 2025.	Остварење 2025.	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
I Пословни приходи (1+2+3+4)	131.226	160.000	33.845	99,9	21
1. Послови за Град Ниш	88.614	122.000	27.177	80,2	22
2. Послови за остале инвеститоре	41.534	36.000	6.668	19,7	18
3. Остали пословни приходи	-	-	-	-	-
4. Приходи чланова групе понуђача	1.078	2.000	-	-	-
II Финансијски приходи	70	-	18	0,1	-
III Непосл.и ванредни приходи	748	-	-	-	-
Укупно:	132.044	160.000	33.863	100,0	21

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: 27.176.478 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: 0 динара (већи број послови је у току али се још нису стекли услови за фактурисање појединих фаза у складу са уговореним степеном завршетка посла).

Од укупно планираних прихода по основу реализације поверених послова за потребе Оснивача – Града Ниша (план: 122.000.000 динара), оставрен је приход у износу од 27.176.478 динара, односно 22,28% у односу на план (Индекс 22).

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 / I. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	Пословни приход од продаје услуга	33.844.710	33.845
1029	662 / II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	Приходи од камата	18.151	18

Структура расхода је:

(у 000)

Н а з и в	Остварење 2024.	План за 2025.	Остварење 2025.	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	5.852	7.300	924	2,7	13
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи	109.563	131.786	28.664	85,1	22
3. Амортизација	826	950	-	-	-
4. Дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде	2.775	500	-	-	-
5. Остали пословни расходи	11.292	16.760	4.092	12,2	24
6. Финансијски и остали расходи	21	-	2	-	-
7. Непословни и ванредни расходи	1,052	-	-	-	-
Укупно:	131.381	157.296	33.682	100,0	21

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 3 месеца (6 полумесечних исплата), и то:

- зараде за децембар 2024. године, и зараде за период јануар-фебруар 2025. године.

Расходи материјала остварени су у износу од 13%, а остали пословни расходи у износу од 24% у односу на планиране расходе на годишњем нивоу.

Финансијски расходи износе 1.651 динара и односе се на расходе камата.

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	923.531	924
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	28.664.150	28.664
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 елелбората и осталих непоменутих услуга	1.269.979	1.270

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.)	2.822.527	2.822
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	1.651	2

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

Одступања на страни укупног прихода, који је остварен у износу од 33.862.861 динара, а планиран је за овај период у износу од 49.000.000 динара детаљно је образложено у уводном делу извештаја – Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања, тачка 1) , 6) и 8).

За послове у току по уговорима са ослатим наручиоцима (укључујући и приходе чланова групе понуђача) се још нису стекли услови за фактурисање појединих фаза у складу са уговореним степеном завршетка посла, те је приход из тог разлога остварен на нижем нивоу од планираног.

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

На страни укупних расхода није било значајних одступања у односу на план. Исти су остварени у износу од 33.681.839 динара, а планирани су у износу од 37.862.000 динара. Расходи су директно везани за извршење уговорених обавеза према наручиоцима и испуњење задатака из Програма пословања, а у сврху обезбеђивања материјалних и људских ресурса за извршење послова и задатака.

У структури расхода, расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи чине 85% укупних расхода. Остварени су у износу од 28.664.150 динара, што је 89,7% у односу на планиране (31.944.580 динара).

За АОП 1022: ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Средства за посебне намене – реклама и пропаганда, за извештајни периоду су планирана у износу од 160.000 динара а утрошена у износу од 223.950 динара, услед потребе за обезбеђивањем додатних послова на тржишту.

За АОП 1024: НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У циљу добијања лиценце „А категорије“ за израду свих докумената просторног и урбанистичког планирања према члану 10. Закона о планирању и изградњи, ЈП завод за урбанизам Ниш је 24. 01. 2025. године извршио уплату трошкова поступка у износу од 1.148.886 динара на рачун Агенције за просторно планирање и урбанизам републике Србије. Средства за трошкове поступка планирана су у мањем износу. Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре донело је 22.02.2025.г. Решење о издавању наведене лиценце Заводу, Број: 000435442 2025 14810 006 000 000 001. **Број лиценце: 006A01/25.**

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

Месец /2025.г.	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	69	69	64	5
Фебруар	69	69	63	6
Март	69	69	64	5

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:

Према евидентираним и процењеним приходима од **33.862.861** динара и расходима од **33.681.839** динара, у извештајном периоду остварен је **позитиван финансијски резултат (добитак)** у износу од **181.022** динара.

Програмом пословања за 2025. годину планирано је остваривање добити пре опорезивања у износу од 2.703.967 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	3.938.699	3.939
0011	023 / 2. Постројења и опрема	садашња вредност основних средстава	2.125.441	2.125
0029	288 / В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	Износ одложених пореских средстава	1.895.246	1.895
0035	150, 152 и 154 / 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	износ плаћених аванса за залихе и услуге у земљи	439.247	439
0039	204 / 1. Потраживања од купаца у земљи	садашња вредност потраживања од купаца у земљи	14.294.159	14.294
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	353.742	354
0046	223 / 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	Потраживања по основу више плаћеног порез на добит	770.107	770
0047	224 / 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	Потраживања по основу више плаћених осталих пореза и доприноса	27.582	28
0057	24 / VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	износ средстава по текућим динарским и девизним рачунима	4.919.565	4.920

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“	11.845.819	11.846
-------------	--	--	------------	---------------

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	3.614.381	3.614
0409	340 /1. Нераспоређени добитак ранијих година	Нето добитак ранијих година после опорезивања	621.059	621
0414	351 /2. Губитак текуће године	Нето губитак текуће године после опорезивања	15.799	16
0417	404 / 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	износ дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених	14.606.180	14.606
0441	430 / III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	износ обавеза по основу примљених аванса (без пореза на додату вредност)	989.576	990
0445	435 / 3. Обавезе према добављачима у земљи	износ обавеза према добављачима у земљи	1.688.728	1.689
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	10.152.079	10.152
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	2.981.797	2.982

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 109.724.463 динара, и износ датих јемстава, меница и гаранција у износу од 31.229.464, што укупно износи 140.953.927 динара, исказано као 140.954 .

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	34.137.939	34.138
3002	1. Продаја и примљени аванси у земљи	укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и уплате аванса у земљи	33.887.006	33.887
3004	3. Примљене камате из пословних активности	Уплаћене камате по основу депозита по виђењу	18.151	18
3005	4. Остали приливи из редовног пословања	Рефундације од фондова и др.	232.782	233
3006	II. Одливи готовине из пословних активности	укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности	40.760.028	40.760
3007	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса у земљи	4.227.549	4.228
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	27.866.623	27.867
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	1.024	1
3012	6. Порез на добитак	Плаћене аконтације пореза на добит	166.250	166
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	8.498.582	8.498
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	-	-
3051	Е. Нето одлив готовине	нето одли готовине, односно, разлика укупног одлива и укупног прилива готовине	6.622.089	6.622
3052	Ж. Готовина на почетку обрачунског периода	стање готовина на дан 1.1. извештајног периода	11.541.653	11.542
3055	Ј. Готовина на крају обрачунског периода	стање готовина на крају извештајног периода	4.919.564	4.920

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 – није било трошкова по овом основу у извештајном периоду.

Јубиларне награде – донета су решења за двоје запослених који су стекли право на исплату јубиларне награде, за 20 и за 40 година рада, у укупном износу од 562.765 динара.

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 1,95 прем 1,00, а планирани распон је 2,07 према 1,00.

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 700.000, 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 175.000 динара, а утрошено је 163.120 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 160.000 динара, а утрошено је 223.950 динара.

Услед указане потребе обезбеђивања рекламног материјала и пригодних поклона поводом Дана Завода, који је обележен 1. априла 2025. године, у извештајном периоду су настали већи износи расхода по основу рекламе и пропаганде у односу на планиране.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било у извештајном периоду

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод је планирао да у 2025.г. обезбеди средства у износу од 6.760.000 динара за следеће намене:

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

У извештајном периоду извршена је набавка једног плотера у износу од 423.000 динара (без пдв).

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 31. 3. 2025. године износе **17.542.683 динара**, и то:

- Град Ниш	13.955.208 динара
- „EVROFLEX GRADNJA“ доо	150.000 динара
- ФЛУИДО доо	225.371 динара
- Грамада солар доо	400.777 динара
- Tehnicom informatika	180.000 динара
- Општина Бела Паланка	1.558.000 динара
- УРБОПИЛОС доо Београд	584.880 динара
- Стим градња Београд	100.000 динара
- остали купци	388.447 динара

Исправка вредности ненаплаћених потраживања дуже од 120 дана износи 3.248.524 динара.

Доспела потраживања по основу датих аванса износе 439.247 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	176.141 динара
- Синдикална организација ЈП Завод за урбанизам Ниш	96.500 динара
- Галерија подова доо	59.495 динара
- Нафтна индустрија Србије АД Нови Сад	34.496 динара
- остали аванси	72.615 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. 3. 2025. године износе 30.418.360 динара, а чине их:

Дугорочне обавезе по основу резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених **14.606.180** дин.;

Краткорочне обавезе у износу од **15.812.180** динара, а њихова структура је следећа:

- Обавезе по основу примљених аванса	986.576 динара
- Обавезе према добављачима	1.688.728 динара
- Обавезе према запосленима – зараде и накнаде зарада (Бруто II)	8.824.714 динара
- Обавезе према запосленима – остала примања (бруто) и гот.рачуни	790.305 динара
- Обавезе према физичким лицима – бруто накнаде	160.494 динара
- Остале непоменуте обавезе – дупле и погрешне уплате купаца	483.707 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	2.742.208 динара
- Обавезе по основу осталих јавних прихода	132.448 динара

Обавезе по основу примљених аванса износе 986.576 динара (без пдв) а у највећем делу се односе на примљене по захтевима за издавање урбанистичко-техничких услова: 1) од наручиоца „MV FORTUNE“ – 210.325 динара без пдв; 2) од наручиоца „PUB CRAZY HORSE“ – 222.337 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 1.688.728 динара, и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- Национал сервис доо Ниш	507.600 динара
- ЈПК „Градска топлана“ Ниш	436.920 динара
- Аутосервис Пантовић	210.534 динара
- ПД БРОКЕР доо Ниш	136.542 динара
- Телеком Србија АД Београд	117.377 динара
- ЈП „Дирекција за јавни превоз Града Ниша“ Ниш	55.940 динара
- „DKM TRADE“ доо Ниш	46.690 динара
- ЈП ЕПС Београд	44.013 динара

У извештајном периоду добављачима је по основу измирења обавеза исплаћено 3.787.257 динара. Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 40.000 динара, а укупно износе 113.112 динара.

Завод је у извештајном периоду извршио исплату 6 полумесечних зарада, по динамици описаној у делу образложења расхода за зараде. Обавезе за зараде и накнаде зарада на последњи дан извештајног периода износе 8.824.714 динара а односе се на зараде за март 2025. године. Не касни се са исплатом зарада.

Дospelе обавезе према запосленима по основу других примања износе 768.705 динара (бруто), а односе се на јубиларне награде по решењима из 2025.године, на дневнице за службени пут (за март 2025.године), накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада који се запосленима исплаћује у новцу (за март 2025.године), а обавезе по готовинским рачунима износе 21.600 динара.

Обавезе према физичким лицима у бруто износу од 160.494 динара односе се на накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора (за март 2025.године) и накнаде по уговору о допунском раду (за март 2025.године).

Обавеза по основу пореза на додату вредност за март 2025. године износи 2.742.208 динара, измирена је 14. априла 2025. 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 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 доспеле обавезе измирују у преузетим роковима, 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.

У циљу постизања дугорочне стабилности по питању ликвидности Предузећа неопходно је наставити са предузимањем мера у следећим правцима:

- по основу прихода а тиме и прилива финансијских средстава који ће се остварити након реализације послова које Завод израђује по уговорима са осталим наручиоцима, и
- обезбеђивање нових послова на тржишту са трећим лицима.

Датум 25. априла 2025. г.

ЈП Завод за урбанизам Ниш

в.д.директора, Милан Милојевић

