



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"УРБАНИЗАМ И ИЗГРАДЊА ЛЕСКОВАЦ"
Бр. 4736
28-11-2022 20____ год.
ЛЕСКОВАЦ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП „УРБАНИЗАМ И ИЗГРАДЊА ЛЕСКОВАЦ“
ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“
СЕДИШТЕ: Трг револуције 45
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 42.99 Изградња осталих непоменутих објеката
опремања парцела потребном инфраструктуром
МАТИЧНИ БРОЈ: 07367422
ПИБ: 100539074
ОСНИВАЧ: Скупштина града Лесковца

Лесковац, новембар 2022. године

САДРЖАЈ

1. Увод	2
2. Основни подаци о предузећу	3
3. Мисија, визија и циљеви предузећа.....	3
4. Стратешки циљеви	3
5. Управљачки тим и организација предузећа.....	4
6. Број и структура запослених	6
6.1 Основ (врста) заснивања радног односа.....	6
6.2 Квалификациона структура.....	7
6.3 Старосна структура.....	7
6.4 Структура по времену у радном односу	7
7. Анализа пословања у 2022. години	8
7.1 Процена финансијских показатеља за 2022. годину.....	8
8. Циљеви и планиране активности у 2023. години.....	10
8.1 Циљеви предузећа у 2023. години.....	10
8.2 Основе за израду програма пословања за 2023. годину.....	10
8.3 Физички обим активности	11
9. Планирани финансијски показатељи за 2023. годину.....	12
10. Планиране набавке.....	14
11. Цене.....	15
12. Управљање ризицима	15
13. Ризик ликвидности	15
14. Кредитни ризик	16
15. Ризик новчаног тока	16
16. Политика зарада и запошљавања	16
17. Закључак	18

1. Увод

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ основао је град Лесковац Одлуком о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Дирекција за урбанизам и изградњу Лесковац“ са Законом о јавним предузећима („Службени гласник града Лесковца“, број 50/2016), ради трајног обезбеђивања услова за обављање комуналне делатности и делатности од општег интереса на територији града Лесковца, које се финансирају из средстава буџета града Лесковца.

Посебне делатности које обавља ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ су:

- управљање јавним путевима у смислу вршења појединих овлашћења управљача пута – заштита јавног пута, израда пројектно техничке документације потребне за изградњу и реконструкцију јавног пута; организовање и обављање стручних послова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању, заштити и сигнализацији јавног пута; припрема документације потребне за уступање радова на одржавању јавног пута; вршење стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем, сигнализацијом и заштитом јавног пута, планирање изградње, означавање јавног пута и вођење евиденције о јавним путевима и саобраћајно – техничким подацима за те путеве и издавање услова за пројектовање и прикључење;
- просторно и урбанистичко планирање – израда просторне и урбанистичке документације;
- администрирање и одржавање Географског информационог система (ГИС-а);
- геодетске активности;
- вршење стручног надзора над извршењем послова обављања комуналних делатности по основу закључених уговора између града Лесковца и вршиоца услуге одржавања комуналне инфраструктуре, за које се доносе оперативни програми на годишњем нивоу и вршење стручног надзора над извођењем радова на објектима нискоградње и високоградње;
- спровођење поступка у оквиру обједињене процедуре за потребе и у име инвеститора, као и осталих поступака према надлежним органима;
- учешће у изради планова и вођењу поступака јавних набавки који се односе на изградњу, реконструкцију, санацију и одржавање објеката;
- управљање – руковођење инвестицијама;
- вршење консултантских услуга.

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ настало је реорганизацијом ЈП „Дирекција за урбанизам и изградњу Лесковац“, чији је правни следбеник. Оснивачким актом утврђен је нови оквир делатности праћен новим начином финансирања истих, што је последица измене Закона о буџетском систему, односно укидања својства буџетског корисника и преласка на самостално финансирање.

У складу са важећим прописима који регулишу област делатности предузећа, пре свега у складу са Законом о јавним предузећима, Средњорочним планом пословне стратегије и развоја ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ од 01.01.2021. до 31.12.2025. године, приступило се изради и доношењу овог програма пословања, којим су дефинисани визија, мисија и циљеви предузећа, стратешки циљеви, организациона структура запослених, кадровска политика и план запослених, политика цена, основе и претпоставке за израду плана, физички обим активности, планирани финансијски показатељи, управљање ризицима, ризик ликвидности и кредитни ризик.

2. Основни подаци о предузећу

Пословно име:	Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“
Претежна делатност:	42.99 Изградња осталих непоменутих објеката опремање парцела потребном инфраструктуром
Матични број:	07367422
ПИБ:	100539074
Седиште:	Лесковац, Трг револуције 45
Оснивач:	Град Лесковац, улица Пана Ђукића 9-11

3. Мисија, визија и циљеви предузећа

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ основано је од стране града Лесковца са циљем да обезбеђује услове за континуирани развој инфраструктуре.

Мисија предузећа је да својим ангажовањем допринесе планском и равномерном развијању града, развијању и побољшању инфраструктуре, стварању оптималних услова за редовно и квалитетно обављање комуналних делатности и делатности од општег интереса за потребе града Лесковца, као и пружање помоћи локалној самоуправи у уређивању области од значаја за развој града и квалитет живота грађана.

Визија предузећа је побољшање квалитета стандарда у изградњи и одржавању инфраструктуре, адекватно урбанистичко разрађивање подручја града и дигитализација планских докумената, реализација планских докумената, благовремено, квалитетно и ефикасно обављање комуналних делатности.

Циљ предузећа је повећање реализације планских и програмских докумената у односу на 2022. годину, успешно планирање активности и ефикасна реализација истих, као и допринос побољшању у области управљања путевима и развоју инфраструктуре.

4. Стратешки циљеви

Стратешки циљеви предузећа подељени су у две групе.

Прва група стратешких циљева су стратешки циљеви из перспективе општег развоја града и они су подељени у четири основна стратешка правца:

1. Просторно и урбанистичко планирање;
2. Подизање нивоа комуналне опремљености;
3. Реализација објеката од стратешког значаја за град Лесковац;
4. Подизање нивоа квалитета услуга и радова и примена актуелних техничких решења.

Друга група стратешких циљева су циљеви из перспективе унапређења пословања предузећа, и то су:

1. Повећање ефикасности рада предузећа;
2. Остваривање услова за одрживи развој предузећа.

У циљу реализације стратешких циљева, предузеће је приступило изради годишњег програма пословања.

5. Управљачки тим и организација предузећа

Директор, заједно са извршним директорима, руководи предузећем, доноси одлуке, обезбеђује услове за несметано пословање и развој предузећа.

Предузеће је Правилником о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака у ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац”, број 4168 од 15.08.2018. године подељено на три сектора:

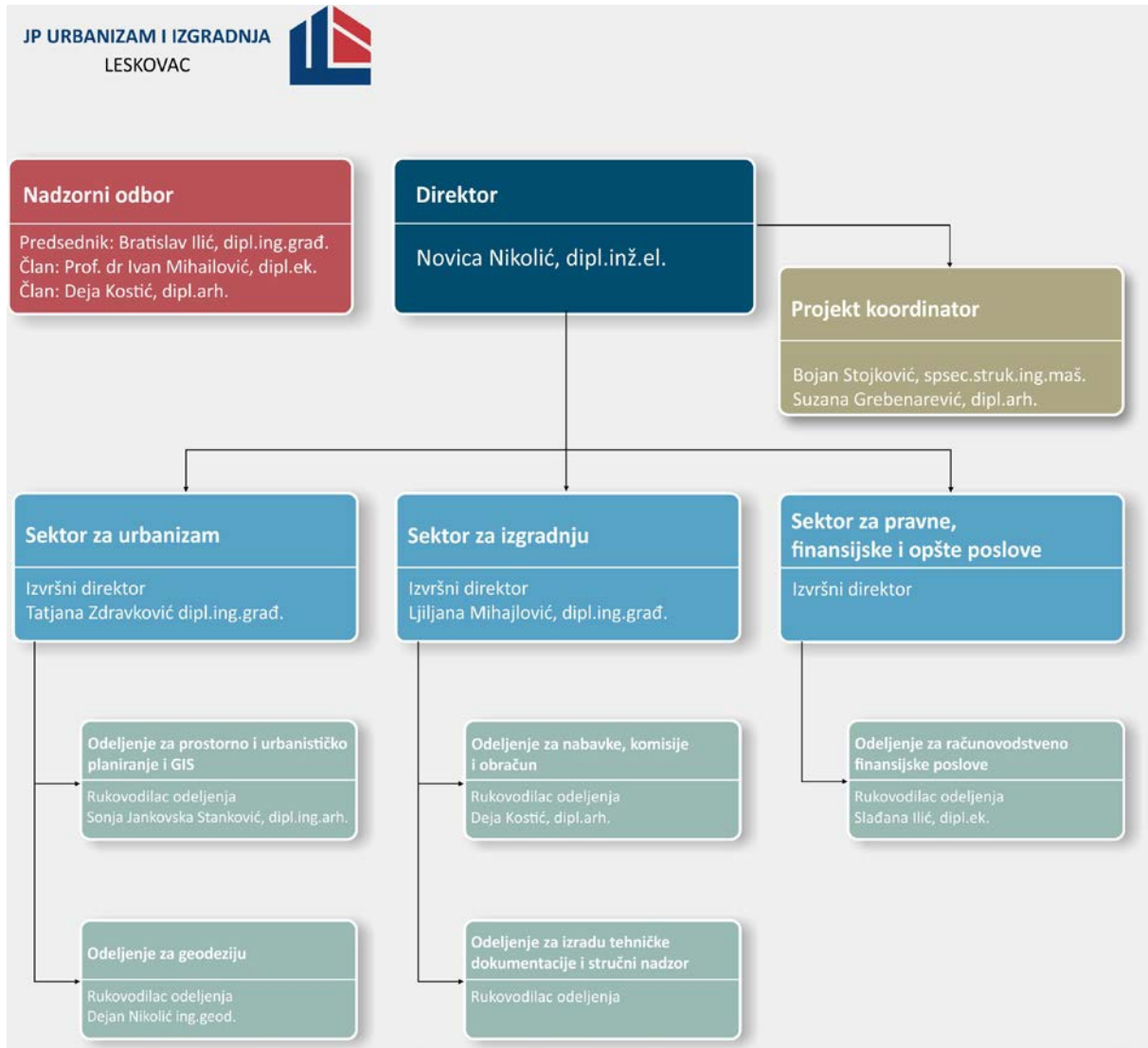
1. Сектор за урбанизам, у оквиру кога постоје два одељења:
 - Одељење за просторно и урбанистичко планирање и ГИС;
 - Одељење за геодезију.
2. Сектор за изградњу, у оквиру кога постоје два одељења:
 - Одељење за набавке, комисије и обрачун;
 - Одељење за израду техничке документације и стручни надзор.
3. Сектор за правне, финансијске и опште послове, у оквиру кога постоји:
 - Одељење за рачуноводствено финансијске послове.

На функцију директора именован је Новица Николић, дипломирани инжењер електротехнике, решењем број 06-6/22-I од 23.11.2022. године на период од 4 године.

Град Лесковац, као оснивач, именован је Надзорни одбор предузећа. Чланови Надзорног одбора ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац” су:

Име и презиме	Ниво управљања	Датум именовања	Број решења
Братислав Илић, дипл.инж.грађ.	Председник	02.04.2021. год.	06-2/21-I
Проф. др Иван Михаиловић	Члан	02.04.2021. год.	06-2/21-I
Деја Костић, дипл.инж.арх.	Члан	02.04.2021. год.	06-2/21-I

Организациона шема ЈП "Урбанизам и изградња Лесковац"



6. Број и структура запослених

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Лесковца за 2017. годину („Службени гласник града Лесковца“, бр. 16/2017 и 30/2018), предвиђено је да ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ може да запосли највише 60 лица на неодређено време.

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“, на дан састављања програма пословања има укупно 50 запослена лица на неодређено време, од којих једном запосленом мирује радни однос због именовања на функцију. На одређено време, поред директора предузећа, запослено је петоро лица због повећаног обима посла и два лица на замени до повратка запослене са боловања ради неге детета.

Како постоји одређени број упражњених радних места, предузеће планира да и у току 2023. године повећа број запослених лица на неодређено време, у складу са Правилником о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака у ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“, број 4168 од 15.08.2018. године и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Лесковца за 2017. годину („Службени гласник града Лесковца“, бр. 16/2017 и 30/2018). Запошљавање ће се вршити на основу Закона о буџетском систему и Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Ново запошљавање и попуњавање упражњених радних места неопходно је ради повећања ефикасности у обављању послова из надлежности предузећа.

Осим пријема лица у радни однос на неодређено време, предузеће планира да прими дозвољени број лица у радни однос на одређено време због повећаног обима посла или да ангажује лица по основу уговора којима се не заснива радни однос, поштујући одредбе позитивних правних прописа које регулишу област запошљавања.

6.1 Основ (врста) заснивања радног односа

Основ	Број
Број запослених на неодређено време	49
Број запослених којима мирује радни однос због избора на функцију	1
Директор ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“	1
Број запослених на одређено време због повећаног обима посла	5
Број запослених на одређено време због замене запослених	2
Број запослених ангажованих по основу вршења привремених и повремених послова, уговора о делу и остало	0
Укупно	58

6.2 Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023. (процена)
1	ВСС	34	36
2	ВС	4	4
3	ВКВ	1	1
4	ССС	13	13
5	КВ	4	4
6	ПК	-	-
7	НК	2	2
Укупно		58	60

6.3 Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023. (процена)
1	До 30 година		2
2	30 до 40 година	14	13
3	40 до 50	19	21
4	50 до 60	17	19
5	Преко 60	8	5
Укупно		58	60

6.4 Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023. (процена)
1	До 5 година	3	2
2	5 до 10	6	8
3	10 до 15	13	14
4	15 до 20	7	9
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	8	9
7	30 до 35	7	6
8	Преко 35	6	4
Укупно		58	60

7. Анализа пословања у 2022. години

7.1 Процена финансијских показатеља за 2022. годину

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“, од свог оснивања до данас, пословало је успешно и реализовало је све послове и задатке из своје делатности на територији Града.

Услед измене Закона о буџетском систему, предузеће од 01.12.2016. године губи својство индиректног корисника буџетских средстава. У 2022. години предузеће је остваривало приход од услуга стручног надзора, израде техничке документације, геодетских услуга, израде урбанистичких планова и осталих стручних услуга по усвојеном Ценовнику. Такође, остварени су и приходи од трећих лица. Оствареним приходима у 2022. години предузеће је успешно покривало све расходе пословања и расходе за запослене.

Програмом пословања за 2022. годину планирани су приходи у укупном износу од 120.000.000 динара, од чега приходи од Града у износу од 116.500.000 динара и приходи од трећих лица и остали приходи у износу од 3.500.000 динара.

Процењује се да ће Програм пословања бити реализован са 85% како у делу прихода тако и делу расхода.

У наставку је дат преглед структуре планираних и процењених извршења прихода и расхода за 2022. годину.

Редни број	Опис прихода	План 2022. године	Процена извршења 2022. године	Индекс
1	Приходи од Града	116.500.000	99.050.000	0,85
1.1	Израда планске документације	41.499.000	24.050.000	0,58
1.2	Управљање пројектима и вршење стручног надзора	75.001.000	75.000.000	1,00
2	Приходи од трећих лица и остали приходи	3.500.000	3.450.000	0,99
Укупно (1+2)		120.000.000	102.500.000	0,85

Редни број	Опис расхода	План 2022. године	Процена извршења 2022. Година	Индекс
1	Трошкови материјала и енергије	4.650.000	3.450.000	0,75
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	86.336.700	73.500.000	0,86
3	Трошкови производних услуга	4.533.300	3.400.000	0,75
4	Трошкови амортизације и резервисања	4.000.000	3.500.000	0,88
5	Нематеријални трошкови - судски трошкови, таксе, накнаде, порези и др. трошкови	16.830.000	15.150.000	0,90
6	Отписи и обезвређивање имовине	650.000	500.000	0,77
Укупно		117.000.000	99.500.000	0,85

Процењује се да ће ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ остварити добит у пословној 2022. години, како је и планираном програмом пословања за 2022. годину и с обзиром да је према свим кварталним извештајима за 2022. годину, предузеће пословало успешно и остварило позитиван пословни резултат.

8. Циљеви и планиране активности у 2023. години

8.1 Циљеви предузећа у 2023. години

Предузеће тежи да буде економски и оперативно одрживо, да побољша квалитет услуга и унапреди своје пословање, а ради остварења ових тежњи постављени су следећи циљеви:

- остваривање услова за одржив развој и самостално финансијско пословање предузећа;
- подизање нивоа и квалитета комуналне опрељености према свим корисницима - граду Лесковцу и трећим лицима;
- реализација објеката од стратешког значаја за локалну самоуправу;
- просторно и урбанистичко планирање за потребе предузећа, оснивача и трећих лица;
- повећање услова, квалитета и ефикасности рада предузећа - остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса;

8.2 Основе за израду програма пословања за 2023. годину

Програм пословања ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ урађен је у складу са:

- Законом о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр 15/2016 и 88/2019);
- Законом о путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/2018 и 95/2018 – др. закон);
- Статутом ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“, бр. 11 од 20.12.2016. године;
- Средњорочним планом стратегије пословања и развоја ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ од 01.01.2021. до 31.12.2025. године (број 5065 од 14.12.2020. год.);
- Законом о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“, бр. 72/2009, 81/2009 – испр., 64/2010 – одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – одлука УС, 50/2013 – одлука УС, 98/2013 – одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 – др. закон, 9/2020 и 52/2021);
- Законом о накнадама за коришћење јавних добара („Сл. гласник РС“, бр. 95/2018, 49/2019 и 86/2019 – усклађени дин. изн., 156/2020 – усклађени дин. изн. и 15/2021 – доп. усклађених дин. изн.).

Основна улога израде програма пословања је планирање законом дефинисаних послова и обавеза предузећа. Програми се раде за период од годину дана са кратким освртом на дугорочне циљеве. Као основа за израду програма пословања узете су Смернице за израду годишњег програма пословања за 2023. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Средњорочни план стратегије пословања и развоја ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ од 01.01.2021. до 31.12.2025. године.

Програмом пословања дефинишу се основне смернице за рад предузећа и обављање послова из делатности предузећа, као и циљеви које треба остварити у пословној години.

8.3 Физички обим активности

Активности ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ у 2023. години биће усмерене на израду планских докумената, планирање и припрему инвестиција за потребе Града Лесковца у области изградње саобраћајница, објеката, пешачких површина, инфраструктурних објеката водовода, канализације и осветљења, као и на управљање пројектима, вршење стручног надзора и праћење реализације комуналних делатности.

Због специфичности рада и пословања, ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ не може исказати класичан физички обим активности и услуга у количинским јединицама мера, али даје процену обима услуга које ће радити за потребе оснивача.

ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ у 2023. години планира следеће активности:

- Израда просторног плана;
- Израда урбанистичких планова и урбанистичко техничке документације;
- Администрирање, одржавање и унапређивање географско информационог система базе података;
- Администрирање, одржавање и унапређивање web географско информационог система апликације;
- Анализа локације за изградњу објеката породичног становања, вишепородичног становања и објеката пословања и привређивања;
- Израда оперативних програма за комуналне делатности;
- Израда техничке документације према Закону о планирању и изградњи и правилницима за израду техничке документације – сви нивои техничке документације (ИДР, ИДП, ПГД, ПЗИ, ПИО);
- Израда техничке документације по чл. 69 Закона о путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/18 и 95/18 – др. закон);
- Вођење поступака у оквиру обједињене процедуре – електронско подношење захтева за издавање локацијских услова, решења о одобрењу извођења радова, решења о грађевинској дозволи, пријаве почетка радова, употребне дозволе и других поступака у обједињеној процедури;
- Припрема техничке спецификације и спровођење комплетног поступка јавних набавки;
- Вршење стручног надзора на комуналним делатностима;
- Вршење стручног надзора на изградњи;
- Рад комисије за примопредају и коначан обрачун изведених радова;
- Учешће у комисијама основаним од стране града;
- Управљање пројектима и руковођење инвестицијама;
- Геодетске радове на терену;
- Обрачун доприноса за уређење градског грађевинског земљишта;
- Израда сагласности са условима за раскопавање јавних површина;
- Остале послове – израда техничког извештаја о стању објеката, инсталација, инфраструктурне мреже и спољњег уређења.

Планиране активности ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ у 2023. години ближе су описане и побројане у Оперативном програму вршења услуга ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ за 2023. годину, који је саставни део овог Програма.

9. Планирани финансијски показатељи за 2023. годину

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ у пословној 2023. години планира укупне приходе у износу од 124.000.000 динара и расходе у износу од 123.240.000 динара.

Пројекције прихода и расхода за 2023. годину приказане су у наредним табелама.

Редни број	Опис прихода	Планирани износ за 2023.
1	Приходи од Града	120.000.000
1.1	Израда планске документације	37.500.000
1.1.1	Израда планске документације – уговорени износи	19.511.112
1.1.2	Израда планске документације – нови уговори	17.988.888
1.2	Управљање пројектима и вршење стручног надзора	82.500.000
1.2.1	Управљање пројектима и вршење стручног надзора – уговорени износ из 2022.	3.330.000
1.2.2	Управљање пројектима и вршење стручног надзора – уговор 2023.	79.170.000
2	Приходи од трећих лица и остали приходи	4.000.000
Укупно (1+2)		124.000.000

Редни број	Опис расхода	Планирани износ за 2023.
1.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	95.940.000
1.1	Трошкови бруто зарада	84.158.300
1.2	Накнаде по уговорима	3.300.000
1.3	Остали лични расходи	8.481.700
	Отпремнине радника - пензија	1.200.000
	Јубиларне награде запослених радника	1.251.700
	Трошкови службених путовања	400.000
	Трошкови превоза радника на посао и са посла	2.100.000
	Солидарне помоћи (смтрни случајеви и остало)	500.000
	Солидарне помоћи по колективном уговору	2.900.000
	Поклон пакетићи за децу	130.000
2.	Трошкови материјала и енергије	5.500.000
	Канцеларијски материјал	1.400.000
	Остали реж. материјал - средства хигијене и остало	300.000
	Гориво за службена возила	900.000
	Трошкови грејања пословних просторија	750.000
	Трошкови електричне енергије	2.000.000
	Остали материјал (браве, стакло, остали материјал....)	150.000
3.	Трошкови услуга (53)	4.420.000
3.1	Трошкови услуга и услуга одржавања	3.630.000
	Трошкови ПТТ услуга	120.000
	Трошкови фиксних, мобилних телефона и интернета	1.350.000
	Трошкови одржавања Агрос мреже, софтвера, еталон.	450.000
	Одржавање софтвера	160.000
	Одржавање плотера и фотокопир апарата	150.000
	Одржавање компјутерске опреме	100.000
	Одржавање пословних просторија предузећа	600.000
	Одржавање службених возила	400.000
	Трошкови рекламе и пропаганде	300.000
3.2	Трошкови осталих услуга	790.000
	Трошкови воде и канализације	120.000
	Услуге изношења смећа	150.000
	Лице за безбедност и здравље на раду	370.000
	Остале непоменуте услуге	150.000
4.	Трошкови амортизације и резервисања	3.500.000
5.	Нематеријални трошкови	13.780.000

5.1	Непроизводне услуге	2.730.000
	Стручно образовање и усавр. запослених	350.000
	Лиценце упошљеника, стручни испити	300.000
	Ревизија финансијских извештаја	180.000
	Услуге катастра, геодетске услуге - ЈП Урбанизам и изградња Лесковац	150.000
	Услуге катастра - инвестиције Града	400.000
	Трошкови репрезентације	300.000
	Осигурање, технички преглед и регистрација возила	200.000
	Трошкови платног промета	250.000
	Комунална такса на фирму	250.000
	Остали порези, накнаде, сагласности, привредна комора	350.000
5.2	Остали нематеријални трошкови	11.050.000
	Судски трошкови, накнаде штета по пресудама, судске таксе и други слични трошкови	9.000.000
	Претплата на стручну литературу	300.000
	Трошкови финансирања особа са инвалидитетом	1.500.000
	Остали нематеријални трошкови	250.000
6.	Отписи и обезвређивање имовине	100.000
	УКУПНО 1+2+3+4+5+6	123.240.000
	ДОБИТ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ	760.000
7.	Набавка нематеријалне имовине, машина, постојења и опреме	2.150.000

Планирана добит за 2023. годину	760.000
---------------------------------	---------

Расподела планиране добити у 2023. години вршиће се у складу са Законом о јавним предузећима, на начин предвиђен Одлуком о буџету града Лесковца и одлуком Надзорног одбора предузећа.

10. Планиране набавке

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ у 2023. години планира два поступка јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама ("Сл. гласник РС 91/2019") - услугу набавке електричне енергије за потребе предузећа и набавку мерног инструмента за потребе службе за геодезију.

Остали поступци набавки добара, услуга и радова, неопходних за редовно обављање делатности предузећа, сходно чл. 27 Закона о јавним набавкама, спадају у поступке набавки на које се не примењује Закон.

11. Цене

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ наплаћује своје услуге према важећем ценовнику усвојеном од стране Надзорног одбора предузећа, Одлуком број 14/1 на седници одржаној 20.12.2016. године. Сагласност на Ценовник ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ дало је Градско веће града Лесковца под бројем 061-23/16-II на седници одржаној 23.12.2016. године.

На дан састављања програма пословања ценовник ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ није измењен, нити допуњен, али се планира измена и допуна ценовника, тако да се очекује да у 2023. години ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ своје услуге наплаћује по ценама које ће бити садржане у измени и допуни ценовника. Промена цена узрокована је променом правних прописа и потребом за усклађивањем цена са реалним стањем на тржишту.

12. Управљање ризицима

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставни елемент доброг управљања предузећем. Одговарајуће управљање ризицима је од изузетне важности за само јавно предузеће и за способност квалитетног обављања додељених надлежности.

Управљање ризицима је централни део стратешког управљања. Стратегија представља свеобухватни оквир за подршку особама одговорним за спровођење стратешког плана. У овој стратегији се полази од дефиниције да је ризик било који догађај који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком. Управљање ризицима је алат који помаже руководиоцима да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих. Управљање ризицима је кључ за успех предузећа у остваривању циљева пословања и заштите његових интереса.

Циљ предузећа је да препозна ризик, да исти измери и предузме одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица.

13. Ризик ликвидности

Један од значајних ризика ликвидности коме је предузеће изложено је и ризик ликвидности имовине, односно ситуација када предузеће не може у целости да наплати своја потраживања, како би се избегла застарелост истих.

Основни циљ у управљању ризиком ликвидности је одржавање потребног нивоа ликвидности средстава како би се уредно и на време измиривале доспеле обавезе по билансним позицијама, односно минимизирали негативни ефекти на финансијски резултат предузећа.

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ ефикасно управља ризиком ликвидности, односно у свом пословању нема проблема са недостатком готовине, што подразумева благовремено измирење свих стечених обавеза предузећа.

14. Кредитни ризик

Кредитни ризик, који је пре свега везан за пословање банака и других организација које пружају финансијске услуге, подразумева ризик промене кредитне способности купца или дужника који може утицати на промену вредности финансијске имовине поверилаца. С обзиром на чињеницу да предузеће не врши кредитирање својих купаца у класичном смислу те речи, не може се посматрати изложеност овом ризику на начин који је применљив на банке и остале финансијске организације.

Јавно предузеће „Урбанизам и изградња Лесковац“ од свог оснивања није користило кредите пословних банака и не планира кредитно задужење у пословној 2023. години, тако да по том основу не постоји кредитни ризик.

15. Ризик новчаног тока

У свом пословању предузеће треба да у сваком тренутку располаже одређеним износом средстава неопходним за финансирање раста активе и благовремено покриће свих обавеза које доспевају. Све наведено изискује озбиљан приступ при планирању, како уговорених послова и прихода по том основу тако и трошкова у делу обављања основне делатности. На крају свега обављено треба планирати и улагања у инвестициону изградњу и опрему за обављање делатности, које мора бити усклађено са расположивим новчаним средствима, како се у наредном периоду предузеће не би довело у стање неликвидности.

16. Политика зарада и запошљавања

План зарада, накнада зарада и осталих личних расхода направљен је на бази:

- Смернице за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса;
- Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. Гласник РС“, бр. 115/2022);
- Одлуке Владе Републике Србије о повећању минималне цене рада за период јануар - децембар 2023. године, објављене у „Сл. Гласник РС“, број 105/2022.;
- Закона о Буџету Републике Србије за 2023. годину.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2023. години чине појединачне зараде као и планирани укупни број запослених у 2023. години.

У 2023. години планирано је усклађивање најнижих зарада са повећаном минималном ценом рада коју је одредила Влада Републике Србије за 2023. годину. Минимална цена рада повећава се у 2023. години са 201,22 динара на 230,00 динара по радном часу, што је повећање од 14,3 %. Ово повећање минималне цене рада утицаће

на то да запослени са средњом и вишом стручном спремом примају минималну зараду без обзира на висину коефицијента и сложеност послова које обављају.

На планиране трошкове зарада и осталих личних примања има утицаја и Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.27 од 18.03.2015, 36 од 13.04.2017. - Анекс I, 5 од 19.01.2018. - Анекс II, 94 од 27.12.2019. – Анекс III, 142 од 25.11.2020. – Анекс IV).

Такође, висина зарада и исплата истих вршиће се и у складу са "Колективним уговором код послодавца ЈП Урбанизам и изградња Лесковац" број 56. од 04.01.2022. године на који је сагласност дала Скупштина града Лесковца Одлуком број 06-9/21-I од 29.12.2021. године.

Планирана су средства на име отпремнине због могућег одласка у пензију запослених и средства за исплату јубиларних награда запослених, а све у складу са Законом о раду и Колективним уговором предузећа. Такође су планирана средства за све остале накнаде зарада запослених у складу са важећим законским прописима.

Структура запослених по секторима, квалификациона, старосна и полна структура, средства за исплату зарада у 2022. години и планирана средства за исплату зарада у 2023. години по месецима (брuto I и брuto II) дати су у прилозима број 8-11б, који су саставни део Програма пословања.

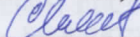
17. Закључак

Програмом Јавног предузећа „Урбанизам и изградња Лесковац“ за 2023. годину предвиђа се стварање оптималних услова за обављање комуналних делатности на територији града Лесковца, изградњу и развој инфраструктуре и реализацију инвестиција.

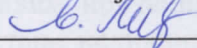
Саставни део Програма пословања ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ за 2023. годину су прилози од броја 1 до 17 и Оперативни програм вршења услуга ЈП „Урбанизам и изградња Лесковац“ за 2023. годину.

Руководилац одељења за рачуноводствено
финансијске послове

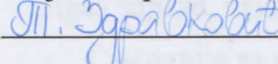
Слађана Илић, дипл.екон.



Извршни директор сектора за изградњу
Љиљана Михајловић, дипл.грађ.инж.



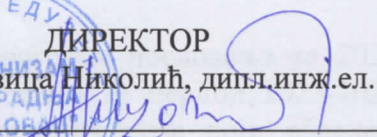
Извршни директор сектора за урбанизам
Татјана Здравковић, дипл.грађ.инж.





ДИРЕКТОР

Новица Николић, дипл.инж.ел.



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5.130	4.151
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.680	960
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.680	960
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	3.450	3.191
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	3.450	3.191
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	76.510	63.649
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	250	250
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	250	250
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	34.900	19.469
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	34.900	19.469
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	8.110	7.950
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.770	7.800
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	340	150
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
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	7.500	10.250
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	25.750	25.730
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	81.640	67.800
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	8.071	8.071
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	4.588	4.588
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
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	3.483	3.483
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	933	933
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.550	2.550
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	13.400	8.360
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	13.400	8.360
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	9.950	3.910
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3.450	4.450
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		

49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	60.169	51.369
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	23.950	18.265
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	23.950	18.265
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	8.619	7.100
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.890	5.100
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.069	1.550
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	660	450
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	27.600	26.004
	Б. 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	81.640	67.800
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА		План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	119.500	102.010
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	119.500	102.010
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	119.500	102.010
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	117.000	99.500
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.650	3.450
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	86.337	73.500
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	64.999	53.530
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.498	10.770
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.840	9.200
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.000	900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	650	500
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.533	3.400
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	3.000	2.600
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16.830	15.150
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.500	2.510
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	490
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	120.000	102.500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	117.000	99.500
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.000	3.000
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.000	3.000

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	450	450
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.550	2.550
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 дин.

ПОЗИЦИЈА		План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	120.000	102.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	120.000	102.500
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	117.000	99.750
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	19.153	8.750
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	75.497	73.500
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	2.250	450
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	20.100	17.050
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.000	2.750
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
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	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
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	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	120.000	102.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	117.000	99.750
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.000	2.750
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4.500	7.500
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	7.500	10.250

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин.

Укупни капитал	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	7.960	8.065	8.071	6.166
Реализација	7.961	10.468	8.071	
% одступања реализације од плана	0%	-30%	0%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	69%	31%	23%	100%

Укупна имовина	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	84.108	76.250	81.640	67.880
Реализација	71.100	76.100	67.800	
% одступања реализације од плана	15%	0%	17%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	10%	7%	11%	0%

Пословни приходи	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	123.458	117.400	120.000	124.000
Реализација	80.500	101.450	102.500	
% одступања реализације од плана	35%	14%	15%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	32%	26%	1%	21%

Пословни расходи	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	115.577	114.856	117.000	123.240
Реализација	77.560	95.630	99.500	
% одступања реализације од плана	33%	17%	15%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	21%	23%	4%	24%

Пословни резултат	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	7.281	2.544	3.000	760
Реализација	2.440	5.820	3.000	
% одступања реализације од плана	66%	-129%	0%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	88%	139%	48%	75%

Нето резултат	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	6.189	2.165	2.550	645
Реализација	2.074	4.947	2.550	
% одступања реализације од плана	66%	-128%	0%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	86%	139%	48%	75%

Број запослених на дан 31.12.	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	64	60	60	60
Реализација	51	56	58	
% одступања реализације од плана	20%	7%	3%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	9%	10%	4%	3%

Просечна нето зарада	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	48.250	48.720	49.570	51.523
Реализација	47.400	46.530	49.090	
% одступања реализације од плана	2%	4%	1%	100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	2%	6%	5%

Инвестиције	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
План	1.800	1.800	1.000	0
Реализација	0	0	0	
% одступања реализације од плана	100%	100%	100%	#DIV/0!
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%

	2020. година Реализација	2021. година Реализација	2022. година Реализација	2023. година План
ЕБИТДА	1.440	1.044	2.100	240
ROA	15	7	4	1
ROE	172	48	32	11
Оперативни новчани ток	0,00	0,00	0,00	0
Дуг / капитал	1.046	627	740	1.001
Ликвидност	1,29	1,27	1,24	1,12
% зарада у пословним приходима	73,20	65,00	72,00	78,00

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	0,00	0,00	0,00	0,00

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2022. година
Субвенције	План	0,00	0,00	0,00	0,00
	Пренето	0,00	0,00	0,00	0,00
	Реализовано	0,00	0,00	0,00	0,00
Остали приходи из буџета	План	123.458	114.200	116.500	120.000
	Пренето	79.850	101.450	99.050	
	Реализовано	65%	89%	85%	0%
Укупни приходи из буџета	План	123.458	114.200	116.500	120.000
	Пренето	79.850	101.450	99.050	
	Реализовано	65%	89%	85%	0%

НАПОМЕНА: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.888	4.388	6.038	6.038
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	698	698	698	698
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	698	698	698	698
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	3.190	3.690	5.340	5.340
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	3.190	3.690	5.340	5.340
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.780	1.800	1.800	1.912
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	59.432	58.902	58.832	59.930
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17.980	17.180	17.222	18.180
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17.980	17.180	17.222	18.180
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	7.950	8.050	7.900	7.950

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.950	8.050	7.900	7.950
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
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	9.650	9.820	9.860	9.950
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	23.852	23.852	23.850	23.850
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	65.100	65.090	66.670	67.880
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	6.308	6.862	6.861	6.166
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	4.588	4.588	4.588	4.588
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
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	1.720	2.274	2.273	1.578
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	933	933	933	933
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	787	1.341	1.340	645
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4.670	4.670	4.670	7.840
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4.670	4.670	4.670	7.840
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.450	2.450	2.450	3.950
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	2.220	2.220	2.220	3.890
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	54.122	53.558	55.139	53.874
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0

420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	21.220	20.860	20.650	19.377
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	21.220	20.860	20.650	19.377
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	6.552	6.448	8.389	8.492
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.034	4.812	6.534	7.052
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.380	1.400	1.620	1.150
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	138	236	235	290
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	26.350	26.250	26.100	26.005
	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	65.100	65.090	66.670	67.880
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01. - 31.03.2023.	План 01.01. - 30.06.2023.	План 01.01. - 30.09.2023.	План 01.01. - 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	30.750	61.300	92.100	123.150
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	30.750	61.300	92.100	123.150
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	30.750	61.300	92.100	123.150
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	30.325	60.423	91.275	123.140
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.250	3.050	4.125	5.500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	24.075	48.273	72.970	95.940
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	17.836	36.073	54.110	72.146
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.303	6.310	9.020	12.012
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.936	5.890	9.840	11.782
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	1.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.550	2.210	3.850	4.420
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	2.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.450	6.890	10.330	13.780
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	425	877	825	10
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	100
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	700	750	850
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	31.250	62.000	92.850	124.000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	30.325	60.423	91.275	123.240
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	925	1.577	1.575	760
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	925	1.577	1.575	760
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				

С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	138	236	235	115
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	787	1.341	1.340	645
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 дин.

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01. - 31.03.2023.	План 01.01. - 30.06.2023.	План 01.01. - 30.09.2023.	План 01.01. - 31.12.2023.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	31.250	62.000	92.850	124.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	31.250	62.000	92.850	124.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	29.100	61.830	92.810	123.910
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.175	7.397	8.790	9.120
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	19.075	46.573	72.970	95.940
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.850	7.860	11.050	18.850
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2.150	170	40	90
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
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	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
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	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	31.250	62.000	92.850	124.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	29.100	61.830	92.810	123.910
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2.150	170	40	90
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	7.500	9.650	9.820	9.860
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	9.650	9.820	9.860	9.950

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну годину)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0,00	0,00	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	0,00	0,00	0,00	0,00

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

НАПОМЕНА: ЈП Урбанизам и изградња Лесковац у 2022. години није користила субвенције Града, а тих прихода нема ни у плану за 2023. годину.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	47.383.200	40.430.027	12.858.890	25.935.735	39.012.575	52.089.411
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	64.999.300	55.997.268	17.810.100	35.922.066	54.034.032	72.145.998
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	75.496.700	65.320.815	20.775.485	41.903.090	63.030.695	84.158.300
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	714	645	177	357	537	717
4.1.	- на неодређено време						
4.2.	- на одређено време						
5	Накнаде по уговору о делу	100.000	85.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.800.000	2.800.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	27	29	7	14	22	30
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	152.820	0	0	0	0	0
16	Број чланова надзорног одбора*	36	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.100.000		550.000	1.050.000	1.570.000	2.100.000
20	Дневнице на службеном путу	350.000	295.300	100.000	200.000	300.000	350.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	28.500	15.000	25.000	45.000	50.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	500.000	0	0	780.000	1.200.000	1.200.000
23	Број прималаца отпремнине	2	0	0	2	3	3
24	Јубиларне награде	1.420.000	1.419.200	450.000	900.000	1.251.700	1.251.700
25	Број прималаца јубиларне награде	9	9	3	5	8	8
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	3.400.000	3.098.500	200.000	1.700.000	3.200.000	3.400.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	350.000	296.500	100.000	200.000	300.000	350.000

*број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Накнаде по уговорима у укупном износу остају исте али се структура односно расподела средстава код уговора о делу и уговора о привременим и повременим пословима мења.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1		1
2	Пројект кординатори	2	2	2	2	
3	Сектро урбанизма	22	22	22	18	4
4	Сектор изградње	21	17	17	16	1
5	Правно, финансијски и општи сектор	15	16	16	14	2
УКУПНО:		61	58	58	50	8

По основу уговора о привременим и повременим пословима ангажовано је једно лице.

Од укупног броја извршилаца једном лицу мирује радни однос по основу обављања функције.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	34	36	3	3
2	ВС	4	4		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	13	13		
5	КВ	4	4		
6	ПК				
7	НК	2	2		
УКУПНО		58	60	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.*	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година		2
2	30 до 40	14	13
3	40 до 50	19	21
4	50 до 60	17	19
5	Преко 60	8	5
УКУПНО		58	60
Просечна старост			

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	28	29	2	2
2	Женски	30	31	1	1
УКУПНО		58	60	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.*	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	3	2
2	5 до 10	6	8
3	10 до 15	13	14
4	15 до 20	7	9
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	8	9
7	30 до 35	7	6
8	Преко 35	6	4
УКУПНО		58	60

*Претходна година

Од укупног броја запослених на дан 31.12.2022. године једном запосленом мирује радни однос по основу обављања функције.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА 2022.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године*	57
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	0
1	Навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	3
1	Уговор о раду	3
2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	60

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	60
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	1
1	Одлазак у пензију	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	1
1	Уговор о раду	1
2		
	Стање на дан 30.09.2023. године	60

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	60
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	1
1	Одлазак у пензију	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	1
1	Уговор о раду	1
2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	60

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2023. године	60
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	1
1	Одлазак у пензију	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.12.2023.	1
1	Уговор о раду	1
2		
	Стање на дан 31.12.2023. године	60

*Претходна година

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022.годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	52	4.407.917	84.768	49	4.013.560	81.909				3	394.357	131.452
II	52	4.408.518	84.779	49	4.014.138	81.921				3	394.380	131.460
III	52	4.640.039	89.232	49	4.231.356	86.354				3	408.683	136.228
IV	52	4.501.311	86.564	49	4.096.683	83.606				3	404.628	134.876
V	54	4.652.363	86.155	51	4.247.685	83.288				3	404.678	134.893
VI	53	4.636.063	87.473	50	4.230.100	84.602				3	405.963	135.321
VII	51	4.460.047	87.452	48	4.054.179	84.462				3	405.868	135.289
VIII	55	4.875.630	88.648	52	4.468.869	85.940				3	406.761	135.587
IX	55	4.804.086	87.347	52	4.397.316	84.564				3	406.770	135.590
X	55	4.653.734	84.613	52	4.246.964	81.672				3	406.770	135.590
XI**	57	4.978.780	87.347	53	4.480.430	84.536	1	91.580	91.580	3	406.770	135.590
XII**	57	4.978.780	87.347	53	4.480.430	84.536	1	91.580	91.580	3	406.770	135.590
УКУПНО	645	55.997.268	86.817	607	50.961.710	83.957	2	183.160	183.160	36	4.852.398	134.789
ПРОСЕК	54	4.666.439		51	4.246.809		1	91.580		3	404.367	

* исплата са проценем до краја године

**старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

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

у динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	58	5.836.078	100.622	54	5.282.272	97.820	1	101.196	101.196	3	452.610	150.870
II	59	5.936.700	100.622	54	5.281.698	97.809	2	202.392	101.196	3	452.610	150.870
III	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
IV	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
V	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
VI	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
VII	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
VIII	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
IX	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
X	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
XI	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
XII	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
УКУПНО	717	72.145.998	100.622	648	63.375.210	97.801	33	3.339.468	101.196	36	5.431.320	150.870
ПРОСЕК	60	6.012.167		54	5.281.268		3	278.289		3	452.610	

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	58	6.807.787	117.376	54	6.164.540	114.158	1	117.540	117.540	3	525.707	175.236
II	59	6.925.163	117.376	54	6.164.378	114.155	2	235.078	117.539	3	525.707	175.236
III	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
IV	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
V	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
VI	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
VII	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
VIII	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
IX	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
X	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
XI	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
XII	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
УКУПНО	717	84.158.300	117.376	648	73.971.028	114.153	33	3.878.788	117.539	36	6.308.484	175.236
ПРОСЕК	60	7.013.192	117.376	54	6.164.252		3	323.232	117.539	3	525.707	175.236

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

Напомена: Планира се да се у 2023. години због обима посла запосле нови радници по динацима приказаној у горњој табели и то пре свега инжењера и високо образованих радника а у складу са важећим прописима, а након добијања сагласности од надлежних органа.

Зараде су планиране у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (број 110-8035/2020 Сл.гласник РС број 124/20). Висина планиране зараде у складу је и са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС.

На висину планираних зарада у 2023. години утиче Колективни Уговор ЈП Урбанизам и изградња Лесковац број 56 од 04.01.2022. године.

Висина зарада планирана је и у складу са усвојеним повећањем минималне зараде у 2023. години и повећањем зарада у јавном сектору.

Распони исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћено у 2022. години		Планирано у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	50.063	37.025	57.274	42.320
	Највиша зарада	98.131	61.155	110.798	68.800
Пословодство	Најнижа зарада	118.397	73.386	133.665	82.560
	Највиша зарада	142.716	88.063	160.956	99.072

Зараде су исказане без топлог оброка, регреса и минулог рада.

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.12.2023. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	58	5.836.078	100.622	54	5.282.272	97.820	1	101.196	101.196	3	452.610	150.870
II	59	5.936.700	100.622	54	5.281.698	97.809	2	202.392	101.196	3	452.610	150.870
III	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
IV	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
V	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
VI	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
VII	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
VIII	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
IX	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
X	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
XI	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
XII	60	6.037.322	100.622	54	5.281.124	97.799	3	303.588	101.196	3	452.610	150.870
УКУПНО	717	72.145.998	100.622	648	63.375.210	97.801	33	3.339.468	101.196	36	5.431.320	150.870
ПРОСЕК	60	6.012.167		54	5.281.268		3	278.289		3	452.610	

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.12.2023. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	58	6.807.787	117.376	54	6.164.540	114.158	1	117.540	117.540	3	525.707	175.236
II	59	6.925.163	117.376	54	6.164.378	114.155	2	235.078	117.539	3	525.707	175.236
III	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
IV	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
V	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
VI	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
VII	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
VIII	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
IX	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
X	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
XI	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
XII	60	7.042.535	117.376	54	6.164.211	114.152	3	352.617	117.539	3	525.707	175.236
УКУПНО	717	84.158.300	117.376	648	73.971.028	114.153	33	3.878.788	117.539	36	6.308.484	175.236
ПРОСЕК	60	7.013.192	117.376	54	6.164.252		3	323.232	117.539	3	525.707	175.236

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0	0	0	3	0	0	0	3
II	0	0	0	3	0	0	0	3
III	0	0	0	3	0	0	0	3
IV	0	0	0	3	0	0	0	3
V	0	0	0	3	0	0	0	3
VI	0	0	0	3	0	0	0	3
VII	0	0	0	3	0	0	0	3
VIII	0	0	0	3	0	0	0	3
IX	0	0	0	3	0	0	0	3
X	0	0	0	3	0	0	0	3
XI	0	0	0	3	0	0	0	3
XII	0	0	0	3	0	0	0	3
УКУПНО	0	0	0	36	0	0	0	36
ПРОСЕК	0	0	0	3	0	0	0	3

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0	0	0	3	0	0	0	3
II	0	0	0	3	0	0	0	3
III	0	0	0	3	0	0	0	3
IV	0	0	0	3	0	0	0	3
V	0	0	0	3	0	0	0	3
VI	0	0	0	3	0	0	0	3
VII	0	0	0	3	0	0	0	3
VIII	0	0	0	3	0	0	0	3
IX	0	0	0	3	0	0	0	3
X	0	0	0	3	0	0	0	3
XI	0	0	0	3	0	0	0	3
XII	0	0	0	3	0	0	0	3
УКУПНО	0	0	0	36	0	0	0	36
ПРОСЕК	0	0	0	3	0	0	0	3

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. текуће године
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ЈП Урбанизам и изградња Лесковац није користило кредите у 2022. години и такође не планира кредитно задужење у пословној 2023. години.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1	Машине, опрема и постројења	660.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000
2						
	Укупно добра	660.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000
Услуге						
1	Набавка електричне енергије	1.100.000	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
2						
	Укупно услуге	1.100.000	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Радови						
1		0	0	0	0	0
2						
	Укупно радови	0	0	0	0	0
УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		1.760.000	2.150.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. године				План 2024. године	План 2025. године	
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0	
2						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0	
3						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0	
Укупно инвестиције							0	0	0	0	0	0	0	

ЈП Урбанизам и изградња Лесковац у пословној 2023. години не планира улагања у инвестиције.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	Планирано у 2022. години	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01.-31.12.2023.	План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.
1	Спонзорство							
2	Донације							
3	Хуманитарне активности							
4	Спортске активности							
5	Репрезентација	300.000	285.000	300.000	150.000	200.000	250.000	300.000
6	Реклама и пропаганда	300.000	260.500	300.000	200.000	200.000	250.000	300.000
8	Остало							

Средства планирана за потребе репрезентације и реклама и пропаганде планирана су у истом износу као и 2022 године, а у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину.