

УРБАНИСТИЧКИ ЗАВОД БЕОГРАДА ЈУП
 БЕОГРАД, Палмотићева бр. 30



ПРЕДМЕТ: ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ УРБАНИСТИЧКОГ ЗАВОДА БЕОГРАДА ЈУП ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2015. ГОДИНЕ

Урбанистички завод је периоду од 01.01. до 31.12.2015. године остварио приходе од 228,373,385 динара. Укупни приходи су мањи 7,80 % од планираних, односно већи 8.96 % од остварених 2014. године.

Р. бр.	Назив	Извршење I-XII 2014.	Ребаланс плана I-XII 2015.	Извршење I-XII 2015.	= 5:3 x 100	=5:4 x 100
1	2	3	4	5	6	7
I	Буџет града (Секретаријати за урбанизам, образовање, културу, заштиту животне средине и Агенција за инвестиције)	31,696,388	18,334,000	19,125,598	60	104
II	Дирекција за грађевинско земљиште	98,656,355	149,544,000	134,316,628	136	90
1	Планови генералне и детаљне регулације	98,482,629	149,544,000	131,955,487	134	88
2	УП и пројекти препарцелације	161,070				
3	Студије, анализе, мишљења, информације			2,361,141		
4	Остали приходи	12,656				
III	Друга прав.и физичка лица	77,306,125	78,310,000	68,416,451	89	87
1	Планови генералне и детаљне регулације	70,703,655	71,510,000	60,535,973	86	85
2	УП и пројекти препарцелације	2,057,788		21,594		
3	Студије, анализе, мишљења, информације	3,500,450	6,800,000	7,802,500	223	115
4	Остали приходи	1,044,232		56,384	5	
IV	Финансијски и остали непословни приходи	1,933,502	1,500,000	6,514,708	337	434
	Укупно	209,592,370	247,688,000	228,373,385	108	92

Извори прихода

Ред. бр.	Пословни приходи	% учешћа у пословном приходу		
		Извршење 2014	Ребаланс плана 2015	Извршење 2015
1	Буџет града	15.26	7.45	8.62
2	Дирекција за грађевин. земљиште	47.51	60.74	60.54
3	Остали извори	37.23	31.81	30.84
	Укупно-приходи	100.00	100.00	100.00

Структура извора прихода

Ред. бр.	Назив	Реализација 2015	% учешћа у укупном приходу
1	Планови генералне и детаљне регулације	210,027,558	91.97
2	Студије, анализе, мишљења, информације	11,753,141	5.15
3	Урбанистички пројекти и пројекти преарцелације	21,594	0.01
4	Остали приходи	56,384	0.02
5	Остали-финансијски, непословни и ванредни приходи	6,514,708	2.85
	Укупно-приходи	228,373,385	100.00

Остале финансијске, непословине и ванредне приходе чине:

1	Финансијски приходи	123,361
2	Приходи од смањења резервисања за отпремнине ^{1*}	3,763,741
3	Приходи од смањења резервисања за јубиларне награде ^{1*}	1,618,702
4	Остало ^{2*}	1,008,904
	Укупно	6,514,708

^{1*} Приходи од смањења резервисања су се јавили због измене висине износа за отпремнине и јубиларне награде Колективним уговором. Отпремнина за одлазак у пензију је уговорена у висини две просечне зараде у Београду, а била је уговорена у висини три просечне зараде запосленог у Урбанистичком заводу. Законом је продужен радни стаж потребан за стицање услова за пуну пензију што је утицало на смањење резервисања и повећања прихода по овом основу. Колективним уговором се износ јубиларних награда смањио на половину раније уговореног, истовремено је тридесет пет радника стекло услов на јубиларну награду у 2015. години, што је утицало на повећање прихода од укидања раније резервисаних средстава;

^{2*} Остале приходе чине приходи од смањења обавеза (запослени за трошкове мобилних телефона и Завод за изградњу за трошкове електричне енергије и одржавања зграде) и сл.

Укупни трошкови у периоду од 01.01. до 31.12.2015. године износе 225.909.034 динара, за 7,05 % су мањи од планираних ребалансом за 2015. годину, односно за 5,79 % мањи од извршења за 2014. годину.

Табела структуре трошкова :

Р.бр.	Назив	Извршење 2014.	Ребаланс плана 2015	Извршење 2015.	=5:3x 100	=5:4x 100
1	2	3	4	5	6	7
I	Материјал за израду					
1	Материјал за израду	237,205	1,530,000	1,008,754	425	66
2	Канцеларијски материјал	466,520	615,000	538,916	116	88
3	Материјал за одржавање хигијене	507,208	450,000	410,893	81	91
4	Матер. за одржавање осн. средстава	995,415	400,000	362,470	36	91
5	Остали материјал	76,104	440,000	174,938	230	40
6	Ситан инвентар	39,526	40,000	4,740	12	12
	Укупно материјал	2,321,978	3,475,000	2,500,711	108	72
II	Трошкови горива и енергије					
1	Електрична енергија	3,093,020	3,400,000	3,108,029	100	91
2	Гориво за возила	349,420	390,000	335,936	96	86
3	Топлотна енергија	3,019,538	3,900,000	3,737,194	124	96
	Укупно гориво и енергија	6,461,978	7,690,000	7,181,159	111	93
III	Трошкови зарада, накнада зарада и других личних примања					
1	Зараде и накнаде	154,115,795	146,382,440	142,921,825	93	98
	Зараде и накнаде	135,492,895	124,706,440	123,830,047	91	99
	Топли оброк	8,345,100	10,164,000	8,164,300	98	80
	Регрес	10,277,800	11,512,000	10,927,478	106	95
2	Доприн. на терет послодавца на зараде	27,586,726	26,202,314	25,585,657	93	98
3	Уговори о делу	1,769,805	850,000	712,773	40	84
4	Ауторски хонорари	3,608,240	300,000	147,493	4	49
5	Пивремено повремени послови	5,468,946	5,310,000	5,275,230	96	99
6	Омладинске задруге	937,270	920,000	919,452	98	100
7	Надзорни одбор	2,041,726	1,400,000	1,234,177	60	88
8	Отпремнине	40,231	500,000			
9	Јубиларне награде	459,631	2,000,000	112,650	25	6
10	Помоћ запосленима	612,313	550,000	366,477	60	67
11	Трошкови превоза на рад и са рада	4,802,990	5,200,000	4,899,920	102	94
12	Дневнице у земљи и иностранству	23,659	150,000	9,969	42	7
13	Путни трошкови у земљи и иностранству	66,279	250,000	106,367	160	43
14	Остале накнаде		263,000	80,998		31
	Укупно тр. зарада и друг. личн. примања	201,533,611	190,277,754	182,372,988	90	96

Р.бр.	Назив	Извршење 2014.	Ребаланс плана 2015	Извршење 2015.	=5:3x 100	=5:4x 100
1	2	3	4	5	6	7
IV	Производне услуге					
1	Трошкови на изради производа	5,276,885	6,100,000	2,666,950	51	44
2	Такси услуге	14,993	50,000	20,410	136	41
3	Телефон	1,077,313	1,300,000	1,095,334	102	84
4	Поштарина	54,996	130,000	104,199	189	80
5	Интернет	342,000	350,000	342,000	100	98
6	Сервисирање опреме	229,130	355,000	289,427	126	82
7	Одржавање пословног простора	216,260	570,000	388,738	180	68
8	Закуп пословниг простора	1,228,213	1,400,000	1,380,556	112	99
9	Закуп опреме	1,443,207	940,000	908,279	63	97
10	Изложбе и сајмови	552,558	200,000	60,485	11	30
11	Трошкови рекламе и пропаганде	19,410	20,000			
12	Заштита на раду	48,009	730,000	452,500	943	62
13	Комуналне услуге	579,824	600,000	617,739	107	103
14	Остале услуге	395,800	1,210,000	852,343	215	70
	Укупно производне услуге	11,478,598	13,955,000	9,178,960	80	66
V	Трошкови амортизације					
1	Трошкови амортизације	3,104,786	2,500,000	1,860,064	60	74
2	Резервисања за јубиларне награде	522,513				
3	Резервисања за отпремнине					
		3,627,299	2,500,000	1,860,064	51	74
VI	Остали трошкови					
1	Стручно образовање и семинари	410,149	400,000	307,517	75	77
2	Одржавање рачуарских програма	595,041	1,020,000	518,914	87	51
3	Трошкови здравствених услуга	700,000				
4	трош. рачуноводствене ревизије	73,000	75,000	70,000	96	93
5	Услуге чишћења просторија	1,486,111	1,500,000	968,531	65	65
6	Услуге обезбеђења	1,816,621	2,200,000	1,777,288	98	81
7	Остале непроизводне услуге	56,484	75,000	31,089	55	41
	Укупно остали трошкови	5,137,406	5,270,000	3,673,339	72	70
VII	Остали непоменути трошкови					
1	Трошкови платног промета	292,906	500,000	352,474	120	70
2	Чланарине	525,000	630,000	599,999	114	95
3	доприноси ПК на зараде	392,995	373,000	364,451	93	98
4	Остали трошкови пореза	385,544	500,000	366,963	95	73
5	Смањење зарада-уплата у буџет	2,252,679	12,670,000	12,523,338	556	99
6	Порез на имовину	2,573,452	2,500,000	2,370,525	92	95

Р.бр.	Назив	Извршење 2014.	Ребаланс плана 2015	Извршење 2015.	=5:3x 100	=5:4x 100
1	2	3	4	5	6	7
7	Трошкови осигурања	523,149	700,000	398,833	76	57
8	Трошкови репрезентације	1,180,014	875,000	644,618	55	74
9	Огласи и таксе	298,119	300,000	307,878	103	103
10	Часописи и публикације	173,151	235,000	87,691	51	37
	Укупно непоменути трошкови	8,597,009	19,283,000	18,016,770	210	93
VIII	Финансијски, непословини и остали трошкови					
1	Финасијски расходи	217,334	300,000	170,706	79	57
2	Остали расходи*	429,823	300,000	954,337	222	318
		647,157	600,000	1,125,043	174	188
	Укупно	239,805,036	243,050,754	225,909,034	94	93

*Остали расходи чине 87 % исправке вредности потраживања старијих од 360 дана од Завода за изградњу Београда, за рефундацију трошкова заједничке електричне енергије и поправке лифта. Укупна вредност исправки потраживања износи 833.435,42 динара. Заводу за изградњу је рачун у блокади 1007 дана до момента састављања извештаја.

Рекапитулација обавеза и потраживања

Назив	Износ
Примљени аванси	1.661.660
Потраживања од купаца	4.603.427
Потраживања од купаца са отежаном наплатом –старија од 360 дана	3.270.555
Потраживања од других правних лица за плаћене обавезе –Завод за изгрању	1.112.901
Потраживања од завода за изгрању старија од 360 дана	1.503.571
Дуговања добављачима	7.998.281

До момента састављања извештаја Завод је наплатио потраживања од купаца у висини од 1.607.860 динара.

Дуговања добављачима се измирују уговореном динамиком , на дан састављања извештаја износе 2.794.129 динара од тога дуговања Заводу за изградњу су 1.112.901 динара.

Рекапитулација

у 000 динара

Назив	Извршење 2014.	Ребаланс Плана 2015.	Извршење 2015.	Структура трошкова 2014. у%	Структура трошкова 2015. у%
Трошкови материјала и енергије	8,784	11,165	9,682	3,66	4,29
Трош. зарада и др. лич.примања	201,534	190,278	182,373	84,04	80,73
Трошкови производних услуга	11,479	13,955	9,179	4,79	4,06
Амортизација	3,627	2,500	1,860	1,51	0,82
Трошкови непроизводних услуга	13,734	24,553	21,690	5,73	9,60
Финансијски, непословни и ост. трошк.	647	600	1,125	0,27	0,50
Укупно	239,805	243,051	225,909	100,00	100,00

Упоредни резултат пословања

У 000 динара

РБ	Назив	Извршење 2014.	Ребаланс Плана 2015.	Извршење 2015.
1.	Укупни приходи	209.592	247,688	228.374
2.	Укупни расходи	239.805	243.051	225.909
3.	Опорезива добит			
4.	Губитак пре опорезивања	30.213		
5.	Добит		4.637	2.464
6.	Одложени порески расходи периода*	292		850
7.	Коригован губитак	30.505	0	
8.	Коригован добит			1.615

* Одложени порески расходи периода су се јавили због различитог обрачуна пореске и рачуноводствене амортизације и признавања дела резервисања за отпремнине у висини 15%. У складу са међународним стандардима за средња и мала правна лица са Одељком 29 – Порез на добит.

Набављена опрема у 2015.

РБ	Назив основног средства	Вредност опреме
1	Рачунари -10 комада	915.200
2	Сервер – ком 1	246.602
3	Laptop -ком 1	62.400
4	Систем за видео надзор	117.230
5	Клима уређај – ком 1	86.000
6	TP Link TL-SG1048	35.900
7	Усисивач – 2 ком	74.400
	Укупно	1.537.732

Набављени рачунарски програми и лиценце у 2015.

РБ	Назив основног средства	Вредност опреме
1	Windows SRV 2012R2	102,584
2	Licenca SketchUp pro 2015	68,200
3	Licenca V-Ray for SketchUp	80,600
	Укупно	251.384

Преглед зарада у 2015.

Месец	Просечан бр. запослених, стање крајем месеца		Просечна нето зарада по запосленом са топлим оброком и регресом		Просечна нето зарада у Републици Србији (укупно)		Просечна нето зарада у Београду (укупно)	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Јануар	144	139	70,950	66.617	37,966	39,285	46,923	48,207
Фебруар	143	139	67,955	64.282	44,057	42,749	54,311	51,893
Март	143	139	68,435	65.058	43,452	43,121	54,850	54,547
Април	143	139	69,720	65.986	45,847	45,605	57,286	57,064
Мај	143	139	70,140	65.475	44,184	43,964	55,283	55,516
Јун	143	139	69,387	66.809	44,883	44,583	55,717	56,067
Јул	143	138	71,273	66.942	45,216	45,601	56,652	56,943
Август	143	138	69,172	65.617	45,610	44,630	56,616	55,399
Септембар	143	137	72,465	65.569	43,975	43,925	54,452	55,116
Октобар	142	137	74,517	64.842	44,938	44,124	55,331	55,213
Новембар	142	136	63,429	64.988	44,206	44,166	54,630	54,309
Децембар	*140	134	65,026	66.194	49,970	51,485	62,817	66,516

*На дан 31.12.2014. дошло је до раскида радног односа са запосленим, и из тог разлога је на дан 01.01.2015. број запослених 139.

- Најнижа исплаћена зарада за пун фонд сати 35,608 динара
- Највиша исплаћена зарада за пун фонд сати 131,321 динара

Флукуација радника Урбанистичког завода 2015.

Урбанистички завод је током 2015. напустило пет радника, троје је отишло у старосну пензију, један запослени је преминуо, а један је споразумно раскинуо радни однос.

На мировању стажа се налазе два радника, један радник врши јавну функцију а други користи неплаћено због решавања приватних послова.

Преглед ангажованих преко уговора за период I – XII 2015.

У току 2015.године преко привремено – повремених послова било је ангажовано осморо људи, по уговору о делу седморо, преко омладинске задруге једна особа, а по ауторском уговору троје људи.

Јубиларне награде

Рб.	Године радног стажа	Број запослених који испуњавају услов за јубиларну награду
1.	10 година стажа	8
2.	15 година стажа	3
3.	20 година стажа	22
4.	30 година стажа	1
5.	35 година стажа	1
	Укупно	35

Солидарне помоћи

Рб.	Опис	Број примаоца помоћи
1.	Смрт запосленог или члана породице	1
2.	Болест запосленог	2
3.	Рођење детета	2
4.	Солидарна помоћ-тешка материјална ситуација	4
	Укупно	9

Лиценце

Урбанистички Завод Београда је финансирао 79 лиценци за одговорног урбанисту у 2015.год. у износу од 595,800 дин, и једну чланарину удружењу ICOMOS у износу од 4,199 дин.

Финансисјски показатељи

Посебну пажњу при сагледавању резултата пословања треба обратити на пословне приходе и расходе јер они потичу од основне делатности и показују ефекте пословања.

У 000 динара			
Пословни приходи	Пословни расходи	Пословни губитак	Економичност
221.859	224.784	-2.925	0,99

Однос пословних прихода и пословних расхода представља индикатор економичности пословања . Он показује покривеност пословних расхода пословним приходима, и износи 0,99 што значи да на 100 динара пословних расхода недостаје 1 динар прихода. Индикатор односу на 2014. годину је остварио раст од 14%.

Резултат пословања

У 000 динара			
Елементи	2014	2015	%
Укупни приходи	209,592	228,374	109
Укупни расходи	239,805	225,909	94
Опорезива добит		2,465	
Губитак	30,213		0
Одложени порески расходи периода	292	850	291
Нето добитак		1,615	
Нето губитак	30,505		

Основни показатељ пословног успеха јесте однос резултата и укупних прихода што представља показатељ профитабилности. Он износи 0,71 што значи да је Завод на сто динара укупног прихода остварио добит од 0,71 динар.

Показатељи економичности пословања:

•	Однос укупног прихода и расхода	1,01
•	Однос пословног прихода и расхода	0,99
•	Однос финансијских прихода и расхода	0,73

Оцена финансијског положаја предузећа

У 000 дин

А К Т И В А		П А С И В А	
Стална имовина	9,690	Капитал	7.500
		Резерве	32.606
Одложена пореска средства	2.962	Добит текуће године	1.615
Обртна имовина	33.769	Губитак ранијих година	43.247
Потраживања по основу продаје и друга потраживања	7,002	Дугорочна резервисања и обавезе	14.323
Готовински еквиваленти и готовина	22.114	Краткорочне обавезе	33.624
Порез на додату вредост	26		
Активна временска разграничења	4.627		
Укупно	46.421	Укупно	46.421

Дугорочна резервисања трошкова, се односе на отпремнине и јубиларне награде. Одмеравање резервисања је вршено у складу са важећим колективним уговором, оствареним стажом тренутно запослених и претпостављеном флукуацијом радника.

Краткорочне обавезе на дан 31.12.2015. се односе на дуговања добављачима, примљене авансе, део финансијског лизинга чије је доспеће до годину дана, коначан обрачун зарада за децембар 2015.године, боловање преко тридесет дана, обавезе за јубиларне награде запосленима за 2013., 2014. И 2015. годину, обавезе за надокнаде надзорном одбору за децембар, обавезе за ПДВ, и слично.

Структура готовине на дан 31.12.2015.

•	Текући рачун	21.747.130
•	Главна благајна	13.324
•	Рачун боловања	353.623
	Укупно	22.114.077

Структура имовине на дан 31.12.2015.

•	Учешће сталне имовине	20.87%
•	Учешће обртне имовине	72.75%
•	Учешће краткорочних потраживања и готовине	62.27%
•	Готовина и готовински еквиваленти	47.64 %
•	Одложена пореска средства	6.38 %
•	Учешће основних средстава у укупној активи	20.04 %

У активи преовладава учешће обртне имовине 72,75%, са повољном структуром, где готовина и готовински еквиваленти чине 47.64 % обртне имовине.

Капитал на дан 31.12.2015.

У 000 динара

•	Државни капитал	7.500
•	Статутарне резерве	32.606
•	Добит текуће године	1.615
•	Губитак ранијих година	43.247

У Београду, 24.02.2016.

ДИРЕКТОР

др. Небојша Стефановић
дипл. просторни планер

