

ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ
И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.
33466/Ј-06
23-07-2024 20-ГОД

НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА:

ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО
ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.

ОСНИВАЧ:

ГРАД БЕОГРАД

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА
ТРЕЗОР:

ПАЛИЛУЛА, БЕОГРАД, 27.МАРТА 28-32

ДЕЛАТНОСТ:

7490

МАТИЧНИ БРОЈ:

07094094

СЕДИШТЕ:

БЕОГРАД, Његошева 84

ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА ПЕРИОД
01.01.-30.06.2024. године

ОБРАЂИВАЧ:

ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО
ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.

„За тачност података садржаних у
материјалу, поступање у складу са законом
и другим прописима и законитост
предложеног одговоран је, в.д. директор
Дирекције.“



Милан Вранић, маст. политиколог

РАЗМАТРА И УСВАЈА:

НАДЗОРНИ ОДБОР ДИРЕКЦИЈЕ ЗА
ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ
БЕОГРАДА Ј.П.

ДАЈЕ САГЛАСНОСТ:

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ГРАДА БЕОГРАДА

БЕОГРАД, јул 2024. године

САДРЖАЈ

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ.....	1
1. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	4
1.1. Процена финансијских показатеља за 2023.годину.....	5
1.2. Реализација физичког обима активности.....	5
2. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА	5
2.1. Реализација плана прихода.....	6
2.2. Реализација плана расхода	7
2.3. Финансијски резултат.....	11
3. РЕАЛИЗАЦИЈА ПОЛИТИКЕ ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	12
4. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА.....	13
5. ЗАДУЖЕНОСТ.....	13
6. ЦЕНЕ.....	14
7. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	14
8. ПРИЛОЗИ (табеле).....	15

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања Дирекције за 2024. годину је донет у околностима када је Одлуком о распуштању Скупштине града Београда и образовању Привременог органа града Београда ("Службени гласник РС" број 94/23) распуштена Скупштина града Београда и образован Привремени орган града Београда за обављање послова из надлежности Скупштине и извршних органа града Београда до конституисања Скупштине града Београда и избора извршних органа након одржаних избора, у складу са законом.

У складу са наведеним, Привремени орган је донео Одлуку о привременом финансирању града Београда за период јануар-март 2024. године.

Програм пословања Дирекције за 2024. годину усвојио је Надзорни одбор Дирекције Одлуком бр. 64502/11259-06 од 27.12.2023. године, а Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем бр. 023-1758/23-С-20 од 29.12.2023. године.

Програм пословања за 2024. годину сачињен је у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – март 2024. године („Сл. лист града Београда“ бр. 109/23) и Програмом уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – март 2024. године са пројекцијом за период април – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године („Сл. лист града Београда“ бр.113/23).

Привремени орган града Београда доноси Одлуку о привременом финансирању за период јануар- јун 2024. године („Сл. лист града Београда“ бр.109/23, 19/24-исправка, 24/24, 26/24 и 27/24).

Ребаланс Програма пословања Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. за 2024. годину усвојио је Надзорни одбор Дирекције Одлуком бр. 27031/11268-06 од 13.06.2024. године, а Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем бр. 023-5534/24-С-20 од 19.06.2024. године.

Ребалансом Програма пословања планирани су приходи из буџета града Београда у износу од 2.164.507.560 динара и то из средстава текуће субвенције у бруто износу од 860.359.176 динара према Измени Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024. годину са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун и пројекцијом за период јул-децембар 2024. године бр. 14294/5-06 од 28.03.2024. године, од чега су планирана средства за I и II квартал у износу од 500.000.000 динара, и по основу уговора за обављање стручних послова у износу од 1.304.148.384 динара са ПДВ-ом, према Измени Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун 2024. године и пројекцијом за период јул-децембар 2024. године, број 14303/11263-06 од 28.03.2024.године, од чега су планирана средства за I и II квартал у нето износу од 521.831.860 динара, односно, 626.198.232 динара бруто.

Ребалансом Програма пословања смањује се укупно планирани износ средстава на 1.304.148.384,00 динара који се финансира из Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години, из разлога што је Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. прихватила препоруку Владе РС по Закључку 05 број 06-00-0060/2024 од 04.01.2024. године о нерадном дану на други дан Божића – 8. јануара 2024. године. Број радних дана је умањен за месец март, обзиром да је испостављена е-фактура за јануар месец према Програму специјализованих и стручних услуга за 2024. годину и плаћена у пуном износу.

Приказ планираних прихода дат је у табели која следи.

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ

(у дин.)

ПОЗ	ПРИХОДИ	Ребаланс плана прихода за 2024. годину	Ребаланс плана прихода за период 01.01.-30.06.2024. годину
1	2	3	4
I.	Текуће субвенције из буџета града Београда	860.359.176	500.000.000
II.	Приходи по уговору за обављање стручних послова	1.304.148.384	626.198.232
	УКУПНО (I+II):	2.164.507.560	1.126.198.232

ПЛАН РАСХОДА

Расходи су планирани по врстама програма које реализује Дирекција по Програму уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину, и то:

- Текуће субвенције** из буџета града у укупном износу од 860.359.176 динара, планиране су:
 - У висини од 799.000.000 динара (од 01.01.-30.06.2024.г у износу од 448.000.000 динара и од 01.07.-31.12.2024.г у износу од 351.000.000 динара) - Решавање имовинско- правних односа- (тачка I.3.II.2.6.) Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за

период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године.

– односи се на исплату накнада по основу одлука судова и других органа, трошкове исељења, вештачења, селидбе, физичко техничког обезбеђења објеката, судске таксе, таксе судских извршитеља и др.

- У висини од 56.359.176 динара (од 01.01.-30.06.2024.г у износу од 51.445.388 динара и од 01.07.-31.12.2024.г у износу од 4.913.788 динара) (тачка III.)– Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године

– односи се на текуће расходе припреме локација за отуђење грађевинског земљишта (препарцелација, урбанистички пројекти, оглашавање и сл.).

- У висини од 5.000.000 динара (од 01.01.- 30.06.2024.г у износу од 554.612 динара и од 01.07.-31.12.2024.г у износу од 4.445.388 динара) (тачка 3.) – Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године

– односи се на трошкове према судским решењима, камате и др. трошкове, који су у вези са утрошком електричне енергије и другом врста утрошка

2. Пратећи трошкови реализације Програма, односно обављање поверених стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину планирани су у бруто износу од 1.304.148.384 динара.

Планиране позиције расхода по наменама Ребалансом Програма пословања за 2024. годину су приказане у табелама на два начина, и то:

- У односу на укупне приходе (приходи по основу текуће субвенције и приходи по основу уговора за обављање стручних послова) – табела 1
- У односу на део прихода које Дирекција остварује по основу уговора о обављању стручних послова (нису укључени приходи по основу текућих субвенција из буџета града Београда) – табела 1а

Табела 1.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА у 000 дин

Врста трошкова	Ребаланс плана за 2024. годину
1	2
Трошкови материјала, горива и енергије	36.338
Трошкови зарада, накнада и других личних примања	845.542
Производне услуге	34.733
Трошкови амортизације	34.000
Трошкови резервисања	24.000
Нематеријални трошкови	170.857
Расходи камата и остали расходи	785.859
Укупно :	1.931.329

Табела 1а.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА у 000 дин

Врста трошкова	Ребаланс плана за 2024. годину
1	2
Трошкови материјала, горива и енергије	36.338
Трошкови зарада, накнада и других личних примања	845.542
Производне услуге	34.733
Трошкови амортизације	34.000
Трошкови резервисања	24.000
Нематеријални трошкови	104.190
Расходи камата и остали расходи	5.500
Укупно :	1.084.303

Дирекција и у 2024. години, реализује све програмске активности и пројекте планиране Програмом уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину, с тим што се плаћање капиталних инвестиција почев од 01.07.2017. године врши директно из буџета града Београда, а преко надлежног Секретаријата за комуналне и стамбене послове.

У овом материјалу дат је Извештај о реализацији Ребаланса Програма пословања Дирекције за 2024. годину.

1. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Ребаланс Програма пословања Дирекције за 2024.годину, сачињен је на основу Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године, чији су саставни део и планирани пратећи трошкови реализације Програма, односно трошкови пословања стручних служби Дирекције.

Ребаланс Програма пословања садржи: законски оквир, организациону структуру, основе за израду програма и плана (резултате пословања за 2023. годину), физички обим активности, финансијски план, план прихода, план расхода, план расподеле добити и покрића губитака, политику зарада и запошљавања, инвестиције, задуженост, планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова, цене, управљање ризицима и прилоге (табеле).

Реализација Програма пословања у периоду 01.01.–30.06.2024. године сагледана је кроз: процену финансијских показатеља, реализацију физичког обима активности и реализацију финансијског плана Дирекције, односно реализацију прихода, расхода и инвестиција и остварени финансијски резултат.

1.1. Процена финансијских показатеља за 2024. годину

При планирању прихода, расхода и инвестиција за 2024. годину, Дирекција је пошла од:

- Процене наплате укупних средстава за реализацију Ребаланса Програма у бруто износу од 2.164.507.560 динара, и то:
 - приходи од текућих субвенција у бруто износу од 860.359.176 динара
 - приходи од услуга по уговору у износу од 1.304.148.384 бруто, односно, 1.086.790.320 динара нето,
- Процене укупних текућих расхода и инвестиционих улагања у 2024. години у бруто износу од 2.164.507.560 динара.

Финансијско пословање у извештајном периоду извршавано је по следећим принципима и условима:

- финансирање програмских задатака из реалних извора,
- Остварени приходи наменски су усмеравани за реализацију утврђених програмских задатака,

- Реализација расхода и инвестиција вршена је по утврђеним приоритетима из Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта и Програма пословања,
- Расходи за рад стручних служби Дирекције реализовани су уз планиране мере штедње.

1.2. Реализација физичког обима активности

Физички обим активности Дирекције, обухвата план активности и задатака које Дирекција планира да изврши у планском периоду, а који су детаљно садржани у Програму уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину.

Реализација планираних послова и активности детаљно је обрађена у посебном материјалу, тј. у Извештају о реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године.

У овом поглављу Дирекција приказује реализацију плана својих активности и задатака кроз реализоване расходе и инвестиције за период 01.01.-30.06.2024. године.

2. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Финансијским планом планирани су укупни приходи, односно расходи и инвестиције у бруто износу од 2.164.507.560 динара.

Приходи су планирани по изворима средстава, а расходи и инвестиције по наменама из посебног Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024.годину, односно из Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину, као и расходи за обављање поверених стручних послова Дирекције.

2.1. Реализација плана прихода

Дирекција врши обрачун, уговарање, фактурисање и наплату буџетских прихода с тим што се буџетски приходи сходно прописима уплаћују у корист буџета града Београда, а из буџета града Београда преносе Дирекцији према планираним апропријацијама у динамици потребној за реализацију Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024. годину и Програма пословања Дирекције за 2024. годину.

Дирекција је у извештајном периоду, наплатила приходе по основу обављања стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину (I и II квартал) у износу од **626.198.232** динара бруто, или 100% од шестомесечног плана..

Дирекција је са градом Београдом, Секретаријатом за комуналне и стамбене послове закључила уговор број 64914/2-06 дана 29.12.2023. године о обезбеђивању финансијских средстава за финансирање Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024. годину бр. 64241/5-06 од 26.12.2023. године са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-

март 2024. године, а све у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – март 2024. године ("Службени лист Града Београда број 109/23) и Закључком Привременог органа града Београда број 352-1800/23-С-20 од 29.12.2023. године. Измене Програма коришћења текућих субвенција за 2024. годину са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун 2024. године и пројекцијом за период јул-децембар 2024. године, усвојио је Надзорни одбор јавног предузећа Одлуком под бројем 14298/11263-06 од 28.03.2024. године, а Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем бр. 352-3304/24-С-20 од 12.04.2024. године, а све у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – јун 2024. године ("Службени лист Града Београда број 109/23, 19/24- исправка, 24/24, 26/24 и 27/24) и Закључком Привременог органа града Београда број 352-3423/24-С-20 од 12.04.2024. године. Наведеним уговором за реализацију овог Програма у 2024. години, Град је обезбедио средства у износу од 500.000.000 динара бруто за период јануар – јун 2024. године, а у извештајном периоду је реализовано **466.130.422** динара или **93%** од шестомесечног плана.

ПОЗ	ПРИХОДИ	Ребаланс плана прихода за 2024. годину	Ребаланс плана прихода за период 01.01.-30.06.2024. годину	Реализација у периоду 01.01.-30.06.2024. године	Процент реализације (5/4)
1	2	3	4	5	6
I.	Текуће субвенције из буџета града Београда	860.359.176	500.000.000	466.130.422	93%
II.	Приходи по уговору за обављање стручних послова	1.304.148.384	626.198.232	626.164.736	100%
	УКУПНО (I+II):	2.164.507.560	1.126.198.232	1.092.295.158	97%

2.2. Реализација плана расхода

2.2.1. ПО ПРОГРАМУ КОРИШЋЕЊА ТЕКУЋИХ СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА БЕОГРАДА ЗА 2024. ГОДИНУ

У извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године је остварен приход у износу од 466.130.422 динара и укалкулисани трошкови на терет текуће субвенције у истом износу са рачуна Дирекције према следећем:

позиција		ИЗМЕНА ПРОГРАМ КОР. ТЕК. СУБВЕНЦИЈА ЗА 2024. Годину	Програм кор. тек. субвенција 01.01.- 30.06.2024	Реализација 01.01 - 30.06.2024.	% реализације (5/4)
1	2	3	4	5	6
v	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ РЕШАВАЊА ИМОВИНСКО- ПРАВНИХ ОДНОСА	799.000.000	448.000.000	465.984.397	104%
I.1.	СЕЛИДБЕ, ИСЕЉЕЊА, ВЕШТАЧЕЊА И ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	80.000.000	9.900.000	9.907.236	100%
I.2.	СУДСКЕ ПРЕСУДЕ (РАСХОДИ БЕЗ ИНВЕСТИЦИОНИХ ИЗДАТАКА)	684.000.000	408.100.000	443.651.346	109%
I.3.	СУДСКЕ ТАКСЕ И ДР.	35.000.000	30.000.000	12.425.814	41%
II.	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ПРИПРЕМЕ ЛОКАЦИЈА ЗА ОТУЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА	56.359.176	51.445.388		0%
III.	ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ПО СУДСКИМ РЕШЕЊИМА И ДР. АКТИМА	5.000.000	554.612	146.025	26%
	УКУПНО (I+II+III):	860.359.176	500.000.000	466.130.422	93%

Средства у укупном износу од 466.130.422 динара обухватају:

- Пратеће трошкове решавања имовинско-правних односа, (тачка I.3.II.2.6. Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године), који су у извештајном периоду реализовани у износу од 465.984.397 динара или 104% од шестомесечног плана.

- Пратеће трошкове припреме локација за отуђење грађевинског земљишта (тачка III. – Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године) који у извештајном периоду нису реализовани.
- Остале трошкове по судским решењима, камате и др. трошкове, који су у вези са утрошком електричне енергије и другом врста утрошка (тачка 3. – Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године) који су у извештајном периоду реализовани у износу од 146.025 динара, или 26% од шестомесечног плана.

Коришћење текућих субвенција у периоду од 01.01.-30.06.2024. године планирано је у износу од 500.000.000 динара, који су у извештајном периоду реализовани у износу од 466.130.422 динара или 93% од шестомесечног плана.

2.2.2.ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Пратећи трошкови реализације Програма, односно обављање поверених стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта од стране Дирекције за 2024. годину планирани су у износу од 1.309.323.576 динара са ПДВ-ом. Финансирање се врши из буџета града Београда, а на основу закљученог уговора са градом Београдом – Секретаријатом за комуналне и стамбене послове. Овај Уговор закључен је на основу Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-март 2024. години број 64505/11259-06 од 27.12.2023. године, на који је сагласност дао Привремени орган града Београда својим решењем број 352-1791/23-С-20 од 29.12.2023. године, а у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – март 2024. године ("Службени лист Града Београда број 109/23) и и Закључком Привременог органа града Београда број 352-1793/23-С-20 од 29.12.2023. године.

Изменом Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун 2024. години и пројекцијом за период јул-децембар 2024. године број 14303/11263-06 од 28.03.2024. године, на који је Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем бр. 352-3305/24-С-20 од 12.04.2024. године, а све у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – јун 2024. године ("Службени лист Града Београда број 109/23, 19/24- исправка, 24/24, 26/24 и 27/24) смањује се укупно планирани износ средстава из разлога што је Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. прихватила препоруку Владе РС по Закључку 05 број 06-00-0060/2024 од 04.01.2024. године о нерадном дану на други дан Божића – 8. јануара 2024. године. Број радних дана је умањен за месец март, обзиром да је испостављена е-фактура за јануар месец према Програму специјализованих и стручних услуга за 2024. годину и плаћена у пуном износу . Анексом I бр. 19176/2-06 од 24.04.2024. године за реализацију овог Програма у 2024. години, Град је обезбедио средства у износу од 521.831.860

динара нето, односно 626.198.232 динара бруто за период јануар – јун 2024. године, а у извештајном периоду је реализовано 521.803.947 динара нето или 100% од шестомесечног плана.

У извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године, средства за рад стручне службе реализована су у нето износу од 521.804 (у 000 динара), односно, 100 % у односу на шестомесечни план.

Реализација расхода је приказана у табелама на два начина, и то:

- У односу на укупне планиране расходе (реализација Програма коришћења текућих субвенција и пратећи трошкови реализације Програма пословања) – табела 1
- У односу на део планираних расхода који се односи на пратеће трошкове реализације Програма пословања – табела 1а

Табела 1.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА у 000 дин			
Врста трошкова	Ребаланс плана за период 01.01.-30.06.2024. године	Реализација плана за период 01.01.-30.06.2024. године	% реализације (3/2)
1	2	3	4
Трошкови материјала, горива и енергије	18.169	9.728	54
Трошкови зарада, накнада и других личних примања	390.477	383.225	98
Трошкови производних услуга	17.367	10.241	59
Трошкови амортизације	17.000	16.982	100
Трошкови резервисања	12.000		0
Нематеријални трошкови	85.429	56.431	66
Расходи камата и остали расходи	478.750	393.363	82
Укупно :	1.019.192	869.970	85

Табела 1а.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА у 000 дин			
Врста трошкова	Ребаланс плана за период 01.01.-30.06.2024. године	Реализација плана за период 01.01.-30.06.2024. године	% реализације (3/2)
1	2	3	4
Трошкови материјала, горива и енергије	18.169	9.728	54
Трошкови зарада, накнада и других личних примања	390.477	383.225	98
Трошкови производних услуга	17.367	10.241	59
Трошкови амортизације	17.000	16.982	100
Трошкови резервисања	12.000		0
Нематеријални трошкови	52.095	35.599	68
Расходи камата и остали расходи	2.750	2.426	88
Укупно :	509.858	458.201	90

Средства у укупном износу од 458.201 (у 000 динара) динара обухватају:

- Трошкови материјала који се односе на канцеларијски материјал, материјал за одржавање хигијене и остали материјал, као и трошкови горива и енергије, који се односе на трошкове електричне и топлотне енергије за зграду у Његошевој 84, у извештајном периоду реализовани у износу од 9.728 (у 000 динара) или 54% од шестомесечног плана.
- Трошкови за зараде, накнаде и друга лична примања реализовани су у извештајном периоду у износу од 383.225 (у 000 динара) или 98% од шестомесечног плана; доприноси на терет послодавца у износу од 47.201 (у 000 динара) динара или 99% од шестомесечног плана; трошкови превоза на рад и са рада у износу од 4.351 (у 000 динара) или 87% од шестомесечног плана; трошкови за помоћ запосленима реализовани су у износу од 13.232 (у 000 динара) или 85% од шестомесечног плана; јубиларне награде реализоване су у износу од 11.025 (у 000 динара) или 99% од шестомесечног плана;
- Накнаде за рад председника и два члана Надзорног одбора Дирекције реализоване су у износу од 2.520 (у 000 динара) или 93% од шестомесечног плана; трошкови по основу привремених и повремених послова реализовани су у износу од 4.228 (у 000 динара), или 95% од шестомесечног плана.
 - Трошкови за производне услуге реализовани су у извештајном периоду у износу од 10.241 (у 000 динара) или 59% од шестомесечног плана и обухватају услуге телефона, поштарина, интернета, сервисирања опреме и поправке у циљу одржавања објекта у Његошевој бр. 84, као и комуналне услуге и друге услуге.

- Трошкови амортизације за опрему, софтвере и остала нематеријална улагања које користи стручна служба Дирекције обрачунати су у овом извештајном периоду у износу 16.982 (у 000 динара) или 100% од шестомесечног плана.
- Нематеријални трошкови реализовани су у износу од 35.599 (у 000 динара) или 68% од шестомесечног плана и обухватају непроизводне услуге у износу 27.794 (у 000 динара) (образовање запослених, котизације, одржавање рачунарских програма, услуге ревизија, вештачења, услуге чишћења и обезбеђења просторија, трошкове здравствених услуга), трошкове репрезентације који су реализовани су у износу од 910 (у 000 динара) или 59% од шестомесечног плана; трошкове осигурања у износу од 48 (у 000 динара), трошкове платног промета у износу од 1.298 (у 000 динара), трошкове чланарина у Привредној комори Србије у износу од 236 (у 000 динара), трошкове пореза у износу 3.326 (у 000 динара), трошкови оглашавања (у поступцима јавних набавки, оглашавања отуђења земљишта) и таксе реализовани су у износу од 1.987 (у 000 динара) и остале непроизводне услуге.
- Финансијски и непословни расходи реализовани су у износу од 2.426 (у 000 динара) или 88% од шестомесечног плана.

ОПШТЕ КОНСТАТАЦИЈЕ:

Анализирајући пословање Дирекције у периоду 01.01. – 30.06.2024. године можемо констатовати:

- Да је Дирекција у извештајном периоду остварила приходе из средстава текуће субвенције из буџета града Београда за реализацију Програма коришћења текућих субвенција за први квартал 2024. године, у износу од 466.130.422 динара или 93% од шестомесечног плана што омогућава нормалну реализацију и динамику измирења.
- Да су расходи за рад стручних служби Дирекције реализовани рестриктивно уз спровођење планираних мера штедње.
- У извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године, Дирекција је изложена ризику ликвидности из разлога неусаглашености између доспелих обавеза и прилива средстава по основу текуће субвенције, и по основу прилива финансијских средстава за извршене принудне наплате у поступку решавања имовинско-правних односа.

2.3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (БИЛАНСИ) :

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01-30.06.2024. године (образац 1)

У 2024. години Дирекција, као јавно предузеће пословне књиге води у складу са Законом о рачуноводству, Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике и међународним стандардима финансијског извештавања. Обрасци су сачињени на обрачунској основи.

Приходи у периоду 01.01.-30.06.2024. године, остварени су по Програму стручних и специјализованих услуга у износу 521.804 (у 000 динара), односно 100% у односу на шестомесечни план, и 386.541 (у 000 динара) или 77% од шестомесечног плана по основу текуће субвенције и остали приходи у износу од 192 (у 000 динара).

Расходи су реализовани на основу Ребаланса програма пословања за 2024.годину у оквиру планираних средстава за период 01.01-30.06.2024. године.

У периоду 01.01.-30.06.2024.године, Дирекција је исказала приходе у износу од 908.537 (у 000 динара) и расходе у износу од 869.970 (у 000 динара). Финансијски резултат периода је добитак пре опорезивања у износу од 38.567 (у 000 динара).

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 30.06.2024. године (образац 1А)

У Билансу стања Дирекције на дан 30.06.2024. године исказано је стање билансне активе, односно билансне пасиве предузећа у износу од 2.243.194 (у 000 дин), односно стање капитала Дирекције у износу од 160.984 у (000 дин.).

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01-30.06.2024.године (образац 1Б)

У Извештају о токовима готовине за период 01.01.-30.06.2024.године, исказан је новчани прилив у износу од 1.358.197 (у 000 дин.) и новчани одлив у износу 987.333 (у 000 дин.) као и стање готовине на почетку у износу од 505.337 (у 000 дин.) и на крају обрачунског периода у износу од 876.201 (у 000 дин.). У обрачунском периоду остварен је нето прилив готовине у износу од 370.864 (у 000 дин.) Стање средстава на рачунима Дирекције на дан 30.06.2024. године износи 876.201 (у 000 дин.)

3. РЕАЛИЗАЦИЈА ПОЛИТИКЕ ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Стање запослених у Дирекцији на дан 30.06.2024. године је 306 запослених, од чега 285 на неодређено време и 21 на одређено време.

У табелама је дата структура запослених на дан 30.06.2024. године:

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 30.06.2024.
1	ВСС	216
2	ВС	23
3	ВКВ	2
4	ССС	60
5	КВ	0
6	ПК	0
7	НК	5
	УКУПНО	306

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 30.06.2024.
1	До 30 година	25
2	30 до 40 година	60
3	40 до 50	95
4	50 до 60	103
5	Преко 60	23
	УКУПНО	306

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 30.06.2024.
1	До 5 година	54
2	5 до 10	21
3	10 до 15	42
4	15 до 20	39
5	20 до 25	49
6	25 до 30	54
7	30 до 35	34
8	Преко 35	13
	УКУПНО	306

Зараде и додаци на зараде запослених у Дирекцији у периоду 01.01.-31.12.2023. године, обрачунаване су и исплаћиване у складу са: Законом о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр.15/16 и 88/19), Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 27/2014), Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр.93/2012), Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.27/2015), Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.36/2017), Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.5/2018), Анексом III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.94/2019), Анексом IV Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.142/2020), Колективним уговором потписаним код послодавца Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. ("Сл. лист града Београда бр. 129/21), Законом о пореском поступку и пореској администрацији („Сл. гласник РС“ бр.95/18, 86/19 144/2020, 96/2021 и 138/2022), Правилником о пореској пријави за порез по одбитку („Сл. гласник РС“ бр.104/18, 96/19 и 132/2021), Законом о порезу на доходак грађана („Сл. гласник РС“ бр.104/18, 86/19, 5/2020 - усклађени дин. изн., 153/2020, 156/2020 - усклађени дин. изн., 6/2021 - усклађени дин. изн., 44/2021, 118/2021, 132/2021 - усклађени дин. изн., 10/2022 - усклађени дин. изн., 138/2022, 144/2022 - усклађени дин. изн., 6/2023 - усклађени дин. изн., 92/2023 и 116/2023 - усклађени дин. изн), Закључцима Градоначелника града Београда којим се утврђује маса средстава за зараде – месечно (за сваки месец доноси се посебан Закључак) у јавним и јавно – комуналним предузећима, Закључком владе Р Србије 05 број 53-3008/2020-02 о препоруци послодавцима да измене свој општи акт, односно уговор о раду или други појединачни акт, у делу којим се уређује накнада зараде, односно, накнада плате („Сл. гласник РС“ бр.50/2020) и другим општим актима од интереса за обрачун и исплату зарада у јавном предузећу, Закључком

Градоначелника града Београда број: 120-8844/22-Г од 30.11.2022. године, којим се утврђује укупан износ нето зараде генералног директора, почев од обрачуна за месец новембар па надаље, у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр 93/12) и Законом о буџету Републике Србије за текућу годину.

4. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Програмом пословања Дирекције за 2024. годину, планирана су средства за набавку основних средстава за рад стручне службе у износу од 50.810.000 динара. У извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године средства за ове намене у нето износу утрошена су према следећем:

Набавка основних средстава по Програму пословања за 2024. годину	Ребаланс плана за 2024. године	Ребаланс плана за период 01.01.-30.06.2024.годину	Реализација 01.01-30.06.2024.	% (4/3)
1	2	3	4	5
Набавка опреме	32.835.000	20.785.000	1.606.844	8
Софтвери и лиценце	17.975.000	17.975.000	5.324.800	30
УКУПНО:	50.810.000	38.760.000	6.931.644	18

У оквиру пратећих трошкова реализације Програма пословања за 2024. годину у периоду 01.01.-30.06.2024. године за набавку основних средстава за рад стручне службе, , реализована су средства у износу од 6.931.644 динара или 18% од шестомесечног плана (САП – ЕРП решење, видео камере и друго).

5. ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост –Дирекција није планирала да се кредитно задужује у 2024. години.

6. ЦЕНЕ

Дирекција је са Градом Београдом закључила Анекс I бр. 19176/2-06 од 24.04.2024. године уз уговор број 64915/2-06 дана 29.12.2023. године о регулисању међусобних односа у вези са финансирањем поверене делатности обезбеђења услова за уређивање, употребу, унапређивање и заштиту грађевинског земљишта, припреме и реализације средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији града Београда кроз обављање стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године.

На основу Измене Ценовника о пружању услуга на обављању стручних послова на уређивању и додели грађевинског земљишта бр. 26184/5-06 од 19.05.2023. године, који је Надзорни одбор усвојио Одлуком бр. 26919/11248-06 од 23.05.2023. године, а Градоначелник града Београда дао сагласност Решењем бр. 38-4768/23-Г од 23.06.2023. године, Надзорни одбор је донео Измене Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години број 14303/11263-06 од 28.03.2024. године са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун 2024. године и пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године, на који је сагласност дао Привремени орган града Београда својим решењем број 352-3305/24-С-20 од 12.04.2024. године, а у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – јун 2024. године. Анекс I је закључен на основу наведене Измене Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години и њиме се Град обавезао да за реализацију истог за период јануар – јун 2024. године, обезбеди средства у нето износу од 521.831.860 динара, односно са урачунатим ПДВ-ом у износу од 626.198.232 динара.

Дирекција према закљученом уговору, месечно фактурише своје услуге према спецификацији услуга и броју дана за извршене услуге у месецу односно цени услуге по дану, тако да се обрачун разликује по месецима. Цена услуге је јединична по дану, а вредност услуге исказана је у нето износу без ПДВ-а.

7. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Основни ризик у пословању Дирекције је ризик ликвидности којем је Дирекција изложена, јер се са њеног рачуна путем принудне наплате извршавају обавезе по основу обавеза које се финансирају из средстава текуће субвенције и које се финансирају из средстава Града опредељених за прибављање грађевинског земљишта. Значајна средства се принудном наплатом скидају по овом основу из разлога што странке не прихватају да Град тројним уговором преузме обавезу и изврши плаћања.

8. ПРИЛОЗИ

Саставни део Извештаја о реализацији Програма пословања за период 01.01.-30.06.2024. године су обрасци тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа прописани Правилником о изменама и допунама Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС”, бр. 36/16 и 131/21), и то:

1. Образац 1. Биланс успеха за период 01.01.-30.06.2024. године;
2. Образац 1а. Биланс стања на дан 30.06.2024. године;
3. Образац 1б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-30.06.2024. године;

4. Образац 2. Трошкови запослених за период 01.01.- 30.06.2024.. године;
5. Образац 3. Динамика запослених за период 01.01.- 30.06.2024.. године;
6. Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01.- 30.06.2024. године
7. Образац 5. Субвенције и остали приходи из буџета за период 01.01.- 30.06.2024. године;
8. Образац 6. Средства за посебне намене за период 01.01.- 30.06.2024. године;
9. Образац 7. Расподела остварене добити/покриће губитка за период 01.01.- 30.06.2024. године;
- 10.Образац 8. Кредитна задуженост за период 01.01.- 30.06.2024. године;
- 11.Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
- 12.Образац 10. Извештај о инвестицијама за период 01.01.- 30.06.2024. године;
- 13.Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови;
- 14.Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период 01.01.- 30.06.2024. године;

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Ребаланс плана за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација/ребаланс с плана)
					Ребаланс плана	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1,695,546	1,933,816	1,021,832	908,345	89%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	I. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1,000,000	1,086,790	521,832	521,804	100%
610, 612 и 614	I. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1,000,000	1,086,790	521,832	521,804	100%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧНИКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА ПЕДОБРИЛИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА ПЕДОБРИЛИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	695,546	847,026	500,000	386,541	77%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	960,077	1,145,470	540,442	476,607	88%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23,067	36,338	18,169	9,728	54%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	730,642	845,542	390,477	383,225	98%
520	1. Трошкови зарада и накнаде зарада	1017	590,797	683,406	314,869	311,561	99%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	89,506	103,536	47,703	47,201	99%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	50,339	58,600	27,905	24,463	88%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	32,834	34,000	17,000	16,982	100%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	23,615	34,733	17,367	10,241	59%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	35,194	24,000	12,000		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	114,725	170,857	85,429	56,431	66%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	735,469	788,346	481,390	431,738	90%
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	D. 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	51,853	71,500	35,750	21,777	61%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	51,853	71,500	35,750	21,777	61%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	51,853	71,500	35,750	21,777	61%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	10,594				
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	747			192	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	494,484	714,359	443,000	371,586	84%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1,706,887	1,933,816	1,021,832	908,537	89%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1,506,414	1,931,329	1,019,192	869,970	85%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	200,473	2,487	2,640	38,567	1461%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	114,789				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	85,684	2,487	2,640	38,567	1461%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	1. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	17,489	373	396	5,785	1461%

722 - приходи	II. ОДНОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 - приходи	III. ОДНОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	3,146				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	71,341	2,114	2,244	32,782	1461%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ:	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ:	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умалена (позитивна) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Ребаланс плана на дан 31.12.2024. Текућа година	30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација/ребаланс е плана)
					Ребаланс плана	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	230,034	232,586	233,145	220,035	94%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	82,214	80,031	83,785	80,030	96%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	37,547	30,039	33,793	30,038	89%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	44,667	49,992	49,992	49,992	100%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	135,127	138,299	136,666	127,311	93%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	131,561	134,733	133,100	123,745	93%
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	3,566	3,566	3,566	3,566	100%
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	12,693	14,256	12,694	12,694	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	12,693	14,256	12,694	12,694	100%
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 (хартije 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	1.666,067	1.738,713	1.776,719	2.023,159	114%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,094	2,560	3,934	1,222	31%
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	1,094	2,560	3,934	1,222	31%
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	14,064	3,663	119,248	105,153	88%
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	4	5	5	5	100%
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	14,060	3,658	119,243	105,148	88%
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	1,055,667	1,041,930	1,031,977	1,029,719	100%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,054,060	1,039,250	1,021,628	1,026,610	100%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1,607	2,680	10,349	3,109	30%
224	3. Потраживања по основу преглађених 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	505,337	600,000	600,000	876,201	146%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	89,905	90,560	21,560	10,864	50%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,896,101	1,971,299	2,009,864	2,243,194	112%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	55,278,613	60,000,000	60,000,000	59,374,309	99%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	128,201	64,620	130,446	160,984	123%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1,000	1,000	1,000	1,000	100%
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	59,508	58,986	59,508	59,508	100%
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	6,123	10,657	6,123	6,123	100%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	73,816	15,291	76,061	106,599	140%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2,475	13,177	73,817	73,817	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	71,341	2,114	2,244	32,782	1461%
	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	138,912	157,565	131,403	124,105	94%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	138,912	157,565	131,403	124,105	94%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	137,818	154,309	130,309	123,011	94%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1,094	3,256	1,094	1,094	100%
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	1,195			1,195	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОПАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1,627,793	1,749,114	1,748,015	1,956,910	112%
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	460.941	600.000	600.000	815.932	136%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.137.608	1.102.187	1.076.480	1.071.970	100%	
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	1.137.608	1.102.187	1.076.480	1.071.970	100%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по менџама	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	29.244	46.927	71.535	69.008	96%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14.237	27.268	52.863	52.449	99%	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	15.007	19.659	18.672	16.559	89%	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452						
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454						
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.896.101	1.971.299	2.009.864	2.243.194	112%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	55.278.613	60.000.000	60.000.000	59.374.309	99%	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06.2024. године*

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	Ребаланс плана за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација/ребаланс с плана)
				Ребаланс плана	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1,763,241	2,164,507	1,022,694	1,026,151	47%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1,187,332	1,304,148	522,694	537,069	41%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	575,909	860,359	500,000	489,062	98%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1,709,354	2,049,630	943,667	962,429	102%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	751,844	894,196	383,142	472,944	123%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	736,441	871,542	406,377	364,337	90%
4. Плаћене камате у земљи	3010	44,994	71,500	35,750	21,777	61%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1,159	17,488	8,744	7,287	83%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	174,916	194,904	109,654	96,084	88%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	53,887	114,877	79,027	63,702	81%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	57,416	60,972	46,512	24,904	54%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	57,416	60,972	46,512	24,904	54%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	57,416	60,972	46,512	24,904	54%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	422,885	189,654	102,388	332,066	324%
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	422,885	189,654	102,388	332,066	324%
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	367,779	148,896	40,240	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	365,500	88,256	40,240		0%
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	2,279	60,640			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	55,106	40,758	62,148	332,066	534%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2,186,126	2,354,161	1,125,082	1,358,197	121%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2,134,549	2,259,498	1,030,419	987,333	96%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	51,577	94,663	94,663	370,864	392%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	453,760	505,337	505,337	505,337	100%
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	505,337	600,000	600,000	876,201	146%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	Небаланс плана за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација./ребаланс плана30.06.2024*)
				Ребаланс плана	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	422.205.056	488.532.781	225.388.352	223.096.349	99%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	590.796.739	683.406.250	314.869.261	311.560.878	99%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	680.302.448	786.942.300	362.571.955	358.762.353	99%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	317	320	308	306	99%
4.1.	- на неодређено време	296	300	288	285	99%
4.2.	- на одређено време	21	20	20	21	105%
5	Накнаде по уговору о делу		750.000			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		1			
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	8.623.789	11.000.000	4.430.400	4.227.764	95%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	8	8	8	8	100%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	4.445.313	5.400.000	2.700.000	2.520.474	93%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	9.804.760	10.000.000	5.000.000	4.351.467	87%
20	Дневнице на службеном путу		200.000	150.000	130.476	87%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.570.502	9.600.000	4.800.000	3.181.888	66%
23	Број прималаца	6	12	6	5	83%
24	Јубиларне награде	12.463.117	16.400.000	11.100.000	11.025.649	99%
25	Број прималаца	52	84	57	57	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	21.566.291	22.000.000	11.000.000	10.769.703	98%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	5.472.578	9.250.000	4.625.000	2.462.687	53%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.134.087	2.000.000	1.000.000	224.795	22%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2024*

у динарима

	Ребаланс плана		Реализација	
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	82.211	102.577	74.407
	Највиша појединачна зарада	204.939	275.095	195.342
	Просечна зарада	143.575	154.004	110.457
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	189.972	221.964	158.097
	Највиша појединачна зарада	299.037	421.521	297.986
	Просечна зарада	244.504	239.325	170.517

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	Ребаланс плана за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01 -30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација /ребаланс плана 30.06.2024*)
					Ребаланс плана	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.000.000	642.893	1.000.000	500.000	443.975	89%
5.	Репрезентација	2.550.000	2.430.222	3.090.000	1.545.000	910.437	59%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / Губитак из пословне године	Правни основ					Нето резултат			Расподела остварене добити / покриће губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / Губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2019	29.07.2020.	36545/1196-06	28.09.2020.	3-433/20-С	Добитак	29.038.547	85%	24.682.765	15%	4.355.782	нераспоређена добит
2020	28.06.2021.	34794/11216-06	25.10.2021.	4-616/21-С	Добитак	1.924.413	85%	1.635.751	15%	288.662	применом стандарда МРС-19 покриће губитка из претходне године извршено је из нераспор.добити из прет год.
2021	24.06.2022.	25108/11234-06	25.10.2022.	4-725/22-С	Добитак	11.896.860	85%	10.122.311	15%	1.784.529	нераспоређена добит
2022	27.03.2023.	16524/11245-06	13.09.2023.	4-498/23-С	Добитак	2.681.351	85%	2.279.148	15%	402.203	нераспоређена добит
2023	13.06.2024.	27034/11268-06			Добитак	71.341.156	85%	60.639.983	15%	10.701.173	нераспоређена добит

Напомена: Потребно је поменути табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*	
Н (текућа)	60.639.983			добит из претходне године	
Н - 1	2.279.148	18.12.2023.	4-498/23-С	добит из претходне године	
Н - 2	2.279.148				
	10.112.331	23.12.2022.	4-725/22-С	добит из претходне године	
Н - 3	1.635.751	15.11.2021.	4-616/21-С	добит из претходне године	
Н - 4	1.635.751				
	24.682.765	4.12.2020	3-433/20-С	добит из претходне године	
	24.682.765				

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција, државна ДФН	Сумма кредитне задужености на 30.06.2024 година* у оригиналној валути	Сумма кредитне задужености на 30.06.2024 година* у динарима	Година поплаћена кредита	Рок отплате без периода почас	Период почас (Смисај рејон)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током Једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину						у динарима	
													Гаранција права комерцијал	Гаранција државна комерцијал	Гаранција трећа страна комерцијал	Гаранција државна комерцијал	Камата права комерцијал	Камата државна комерцијал	Камата трећа страна комерцијал	Камата државна комерцијал
Државни кредитор																				
Укупно државни кредитор																				
Страна кредитор																				
Укупно страна кредитор																				
					Укупно кредитно задужење															
					од чега из ликвидности															
					од чега из резерви															

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАТЬЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, банкарна депозитна рачун, кредитовање...)	Налик банак	Износ у организационој валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023. (претходна година)	057	Текући рачун	Удружење за трезор		45.538,40%
	057	Текући рачун	Поштанска институција		54,921
	057	Рачун за уштеду депозита	Поштанска институција		9,171
	057	Рачун боловања преко 30 дана	Поштанска институција		
	057	Текући рачун	Љубоев - Алта банка		
	057	Рачун за уштеду депозита	Љубоев - Алта банка		450.714,905
	Укупно у динарима				905.337,493
31.03.2024.	057	Текући рачун	Удружење за трезор		78.753,487
	057	Текући рачун	Поштанска институција		
	057	Рачун за уштеду депозита	Поштанска институција		9,171
	057	Рачун боловања преко 30 дана	Поштанска институција		
	057	Текући рачун	Љубоев - Алта банка		
	057	Рачун за уштеду депозита	Љубоев - Алта банка		503.259,915
	Укупно у динарима				582.521,569
30.06.2024.	057	Текући рачун	Удружење за трезор		84.410,629
	057	Текући рачун	Поштанска институција		
	057	Рачун за уштеду депозита	Поштанска институција		9,171
	057	Рачун боловања преко 30 дана	Поштанска институција		
	057	Текући рачун	Љубоев - Алта банка		
	057	Рачун за уштеду депозита	Љубоев - Алта банка		791.781,115
	Укупно у динарима				876.290,915
30.09.2024.	057	Текући рачун	Удружење за трезор		
	057	Текући рачун	Поштанска институција		
	057	Рачун за уштеду депозита	Поштанска институција		
	057	Рачун боловања преко 30 дана	Поштанска институција		
	057	Текући рачун	Љубоев - Алта банка		
	057	Рачун за уштеду депозита	Љубоев - Алта банка		0
	Укупно у динарима				0
31.12.2024.	057	Текући рачун	Удружење за трезор		
	057	Текући рачун	Поштанска институција		
	057	Рачун за уштеду депозита	Поштанска институција		
	057	Рачун боловања преко 30 дана	Поштанска институција		
	057	Текући рачун	Љубоев - Алта банка		
	057	Рачун за уштеду депозита	Љубоев - Алта банка		
	Укупно у динарима				0

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	116.128.260	105.153.076		
од 3 месеца до 12 месеци	1.038.800.009	1.042.394.918		
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	1.154.928.269	1.147.547.994	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	67.231.098	69.008.665		
од 3 месеца до 12 месеци	1.051.883.025	1.071.970.175		
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	1.119.114.123	1.140.978.840	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024*	2.107	1.604.150.866	594	8.344.246.758

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Поступак у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-8232/21. Исход спора је неизвестан, тек је започет поступак. Дирекција је тужена страна, а основ потраживања је неосновано обогаћење, односно захтев тужиоца да Дирекција врати износе који су уплаћивани на име накнаде за уређивање грађевинског земљишта услед утврђивања ништавости уговора и анакса уговора закључених између Дирекције и тужиоца.	578.063.035,65 динара
Поступак у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-9241/21. Исход спора је неизвестан, тек је започет поступак. Дирекција је једна од тужених страна, а основ потраживања је накнада штете. Тужилац потражује накнаду на име износа које је ради реализације изградње комплекса плаћао трећим лицима (за израду пројекте документације и сл.). Пошто је уговор о закупу земљишта на којем је трабло градити комплекс утврђен ништавим, тужилац сматра да је кривица на страни тужених и да треба да му надокнаде штету.	423.924.788,43 динара
Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-9763/21. Исход спора је неизвестан, тек је започет поступак. Дирекција је тужена страна, а тужба је поднета ради утврђивања да Дирекција нема потраживања према тужиоцу које је пријавила у стечајном поступку. Како је за овај износ стечајни дужник у блокади која је евидентирана код Народне банке Србије, и то по основу уговорних овлашћења, стечајни дужник је тај који је био упућен да покрене парницу ради утврђења да ово потраживање не постоји. Односни се на дуговање на име накнаде за уређивање осталог грађевинског земљишта.	246.451.383,00 динара
Поступак је у току пред Вишим судом у Београду под бр. П-282/2020, у коме је Дирекција тужена ради наканде штете-фактичка експропријација. Исход спора је неизвестан.	1.012.181.417,27 динара
Поступак је у току пред Вишим судом у Београду под бројем П-306/13 у коме је Дирекција тужена ради накнаде штете-фактичка експропријација. Прекинут поступак - странка преминула. Исход спора је неизвестан.	136.450.000,00 динара
Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-5673/12 у коме је Дирекција тужена ради стицања без основа а у вези локација на Чукарничкој падини. Исход поступка је неизвестан.	1.275.766.915,12 динара
Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бр. 516/19 у коме је Дирекција, заједно са градом Београдом и још једним правним лицем тужена ради утврђења да уговор нема правно дејство према стечајном маси и да се обавезу Дирекција и Град да врате у стечајну масу укупан износ од кога је Дирекцијин део око 1.015.000.000,00 динара. Првостепеном пресудом је одбијен тужбени захтев у целисти. У току је другостепени поступак по жалби тужиоца.	1.015.000.000,00 динара
Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бр. Ст 641/11 у коме је Дирекција стечајни поверилац и у коме је пријављено потраживање у износу од 2.131.573.434,98 динара. Закључком о листи утврђених и оспорених потраживања, утврђено је потраживање у наведеном износу и сврстано у трећи исплатни ред.	2.131.573.434,98 динара

Поступак је у току пре Привредним судом у Београду под бр. П-9844/21 у коме је Дирекција тужилац ради утврђивања основности потраживања које је Дирекција пријавила у стечајном поступку, а основ потраживања је накнада за уређивање грађевинског земљишта и закуп осталог грађевинског земљишта.	1.762.198.619,07 динара
Поступак је у току пред Вишим судом у Београду под бр. П-1847/20 у коме је Дирекција тужилац ради наканде за уређивање грађевинског земљишта у Блоку 20 на Н. Београду. Првостепеном пресудом усвојен тужбени захтев Дирекције. Тужени изјавио жалбу која је усвојена и у току је поновни поступак.	545.494.780.16 динара

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Образац 12

ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.

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

За период од 01.01. до 30.06.2024 године*

БЕОГРАД, јули 2024. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

<u>ПОСЛОВНО ИМЕ:</u>	ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.
<u>СЕДИШТЕ:</u>	БЕОГРАД, Његошева 84
<u>ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:</u>	7490
<u>МАТИЧНИ БРОЈ:</u>	07094094
<u>ПИБ:</u>	100293512
<u>НАДЛЕЖНИ ОРГАН</u>	ГРАД БЕОГРАД

Делатност јавног предузећа:

Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. је јавно предузеће основано Одлуком Скупштине града Београда о оснивању јавног предузећа за грађевинско земљиште и изградњу Београда („Сл. лист града Београда“ бр. 20/1994, 18/2000, 16/2003, 51/2008, 60/2012, 10/2013, 57/2016 и 73/2016, 4/2017, 36/2017, 96/2017, 57/18 и 93/18 и 32/19).

Дирекција има искључиво право обављања комуналне делатности обезбеђивања услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припреме и реализације средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији града Београда, као делатност од општег интереса и обавља све стручне послове у циљу обезбеђења услова за изградњу јавних објеката од посебног значаја за Град.

У оквиру исте делатности, Дирекција у име и за рачун оснивача града Београда као титулара јавне својине врши послове на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта. Наведене послове Дирекција обавља за територију града Београда.

За обављање делатности и вршење наведених послова послова Дирекција закључује уговор са надлежним органом града Београда.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Ребалансом Програма пословања Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. за 2024. годину усвојио је Надзорни одбор Дирекције Одлуком бр.

27031/11268-06 од 13.06.2024. године, а Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем бр. 023-5534/24-С-20 од 19.06.2024. године.

Ребалансом Програма пословања планирани су приходи из буџета града Београда у износу од 2.164.507.560 динара и то из средстава текуће субвенције у бруто износу од 860.359.176 динара према Измени Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024. годину са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун и пројекцијом за период јул-децембар 2024. године бр. 14294/5-06 од 28.03.2024. године, од чега су планирана средства за I и II квартал у износу од 500.000.000 динара, и по основу уговора за обављање стручних послова у износу од 1.304.148.384 динара са ПДВ-ом, према Измени Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2024. години са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-јун 2024. године и пројекцијом за период јул-децембар 2024. године, број 14303/11263-06 од 28.03.2024. године, од чега су планирана средства за I и II квартал у нето износу од 521.831.860 динара, односно, 626.198.232 динара бруто.

Приказ планираних прихода дат је у табели која следи.

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ

(у дин.)

ПОЗ	ПРИХОДИ	Ребаланс плана прихода за 2024. годину	Ребаланс плана прихода за период 01.01.-30.06.2024. годину
1	2	3	4
I.	Текуће субвенције из буџета града Београда	860.359.176	500.000.000
II.	Приходи по уговору за обављање стручних послова	1.304.148.384	626.198.232
	УКУПНО (I+II):	2.164.507.560	1.126.198.232

ПЛАН РАСХОДА

Расходи су планирани по врстама програма које реализује Дирекција по Програму уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину, и то:

1. Текуће субвенције из буџета града у укупном износу од 860.359.176 динара, планиране су:

У висини од 799.000.000 динара (од 01.01.-30.06.2024.г у износу од 448.000.000 динара и од 01.07.-31.12.2024.г у износу од 351.000.000 динара) - Решавање имовинско- правних односа- (тачка I.3.II.2.6.) Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за

- период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године.

– односи се на исплату накнада по основу одлука судова и других органа, трошкове иселјења, вештачења, селидбе, физичко техничког обезбеђења објеката, судске таксе, таксе судских извршитеља и др.

- У висини од 56.359.176 динара (од 01.01.-30.06.2024.г у износу од 51.445.388 динара и од 01.07.-31.12.2024.г у износу од 4.913.788 динара) (тачка III.)– Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године

– односи се на текуће расходе припреме локација за отуђење грађевинског земљишта (препарцелација, урбанистички пројекти, оглашавање и сл.).

- У висини од 5.000.000 динара (од 01.01.- 30.06.2024.г у износу од 554.612 динара и од 01.07.-31.12.2024.г у износу од 4.445.388 динара) (тачка 3.) – Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за период јануар – јун 2024. године са пројекцијом за период јул – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године

– односи се на трошкове према судским решењима, камате и др. трошкове, који су у вези са утрошком електричне енергије и другом врста утрошка

2. Пратећи трошкови реализације Програма, односно обављање поверених стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину планирани су у бруто износу од 1.304.148.384 динара.

Планиране позиције расхода по наменама Ребалансом Програма пословања за 2024. годину су приказане у табелама на два начина, и то:

- У односу на укупне приходе (приходи по основу текуће субвенције и приходи по основу уговора за обављање стручних послова) – табела 1

- У односу на део прихода које Дирекција остварује по основу уговора о обављању стручних послова (нису укључени приходи по основу текућих субвенција из буџета града Београда) – табела 1а

Табела 1.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА у 000 дин

Врста трошкова	Ребаланс плана за 2024. годину
1	2
Трошкови материјала, горива и енергије	36.338
Трошкови зарада, накнада и других личних примања	845.542
Производне услуге	34.733
Трошкови амортизације	34.000
Трошкови резервисања	24.000
Нематеријални трошкови	170.857
Расходи камата и остали расходи	785.859
Укупно :	1.931.329

Табела 1а.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА у 000 дин

Врста трошкова	Ребаланс плана за 2024. годину
1	2
Трошкови материјала, горива и енергије	36.338
Трошкови зарада, накнада и других личних примања	845.542
Производне услуге	34.733
Трошкови амортизације	34.000
Трошкови резервисања	24.000
Нематеријални трошкови	104.190
Расходи камата и остали расходи	5.500
Укупно :	1.084.303

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Програм пословања Дирекције за 2024. годину, сачињен је на основу Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину за период јануар – март 2024. године са пројекцијом за период април – децембар 2024. године, 2025. и 2026. године, чији су саставни део и планирани пратећи трошкови реализације Програма, односно трошкови пословања стручних служби Дирекције. Дирекција и у 2024. години, реализује све програмске активности и пројекте планиране Програмом уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2024. годину, с тим што се плаћање капиталних инвестиција почев од 01.07.2017. године врши директно из буџета града Београда, а преко надлежног Секретаријата за комуналне и стамбене послове.

Реализација планираних послова и активности детаљно је обрађена у посебном материјалу, тј. у Извештају о реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта.

У овом извештају Дирекција приказује реализацију плана својих активности и задатака кроз реализоване приходе, расходе и инвестиције за период 01.01.-30.06.2024. године.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01-30.06.2024. године (образац 1)

У 2024. години Дирекција, као јавно предузеће пословне књиге води у складу са Законом о рачуноводству, Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике и међународним стандардима финансијског извештавања. Обрасци су сачињени на обрачунској основи.

Приходи у периоду 01.01.-30.06.2024. године, остварени су по Програму стручних и специјализованих услуга у износу 521.804 (у 000 динара), односно 100% у односу на шестомесечни план, и 386.541 (у 000 динара) или 77% од шестомесечног плана по основу текуће субвенције и остали приходи у износу од 192 (у 000 динара).

Расходи су реализовани на основу Ребаланса програма пословања за 2024.годину у оквиру планираних средстава за период 01.01-30.06.2024. године.

У периоду 01.01.-30.06.2024.године, Дирекција је исказала приходе у износу од 908.537 (у 000 динара) и расходе у износу од 869.970 (у 000 динара). Финансијски резултат периода је добитак пре опорезивања у износу од 38.567 (у 000 динара).

3. БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2024. године (образац 1а)

У Билансу стања Дирекције на дан 30.06.2024. године исказано је стање билансне активе, односно билансне пасиве предузећа у износу од 2.243.194 (у 000 дин), односно стање капитала Дирекције у износу од 160.984 у (000 дин.).

На позицији АОП-а 0057 и АОП-а 0441 дошло је до одступања у односу на план због већег износа депозита по основу учешћа на лицитацијама, као и по основу Уговора о недостајућој инфраструктури.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01-31.03.2024. године (образац 1б)

У Извештају о токовима готовине за период 01.01.-30.06.2024.године, исказан је новчани прилив у износу од 1.358.197 (у 000 дин.) и новчани одлив у износу 987.333 (у 000 дин.) као и стање готовине на почетку у износу од 505.337 (у 000 дин.) и на крају обрачунског периода у износу од 876.201 (у 000 дин.). У обрачунском периоду остварен је нето прилив готовине у износу од 370.864 (у 000 дин.) Стање средстава на рачунима Дирекције на дан 30.06.2024. године износи 876.201 (у 000 дин.)

На позицији АОП 3007 долази до одступања у односу на планирану исплату. Разлог одступања су веће исплаћене обавезе према добављачима у односу на планиране.

На позицији АОП 3036 долази до одступања у односу на план због више уплаћеног депозита по основу учешћа на лицитацијама, као и по основу Уговора о недостајућој инфраструктури.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ за период 01.01-31.03.2024. године (образац 2)

Зараде и додаци на зараде запослених у Дирекцији у периоду 01.01.-30.06.2024. године, обрачунаване су и исплаћиване у складу са: Законом о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр.15/16 и 88/19), Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 27/2014), Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС„ бр.93/2012), Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.27/2015), Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.36/2017), Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији

Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.5/2018), Анексом III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.94/2019), Анексом IV Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр.142/2020), Колективним уговором потписаним код послодавца Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. („Сл. лист града Београда бр. 129/21), Законом о пореском поступку и пореској администрацији („Сл. гласник РС“ бр.95/18, 86/19), Правилником о пореској пријави за порез по одбитку („Сл. гласник РС“ бр.104/18, 96/19), Законом о порезу на доходак грађана („Сл. гласник РС“ бр.104/18, 96/19), Закључцима Градоначелника града Београда којим се утврђује маса средстава за зараде – месечно (за сваки месец доноси се посебан Закључак) у јавним и јавно – комуналним предузећима, Закључком Градоначелника града Београда број:120-6315/20-Г од 02.11.2020. године, којим се утврђује нето зарада директора и нето зараде за пословодство – менаџмент у јавном предузећу, Закључком владе Р Србије 05 број 53-3008/2020-02 о препоруци послодавцима да измене свој општи акт, односно уговор о раду или други појединачни акт, у делу којим се уређује накнада зараде, односно накнада плате („Сл. гласник РС“ бр.50/2020) и другим општим актима од интереса за обрачун и исплату зарада у јавном предузећу, , Закључком Градоначелника града Београда број: 120-8844/22-Г од 30.11.2022. године, којим се утврђује укупан износ нето зараде генералног директора, почев од обрачуна за месец новембар па надаље, у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр 93/12) и Законом о буџету Републике Србије за текућу годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Стање запослених у Дирекцији на дан 30.06.2024. године је 306 запослених, од чега 285 на неодређено време и 21 на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА (образац 4)

Најнижа планирана појединачна зарада запослених без пословодства у периоду 01.01.-30.06.2024. године износи 82.211 динара нето, односно 113.711 динара бруто. Реализована најнижа зарада запослених без пословодства износи 74.407 динара нето, односно, 102.577 динара бруто.

Највиша планирана појединачна зарада запослених без пословодства у периоду 01.01.-30.06.2024. године износи 204.939 динара нето, односно 288.786 динара бруто. Реализована највиша зарада запослених без пословодства износи 195.342 динара нето, односно, 275.095 динара бруто.

Планирана просечна зарада запослених без пословодства у периоду 01.01.-30.06.2024. године износи 143.575 динара нето, односно 201.248 динара бруто.

Реализована просечна зарада запослених без пословодства износи 110.457 динара нето, односно, 154.004 динара бруто.

Најнижа планирана појединачна зарада пословодства у периоду 01.01.-30.06.2024. године износи 189.972 динара нето, односно 267.435 динара бруто. Реализована најнижа зарада пословодства износи 158.097 динара нето, односно, 221.964 динара бруто.

Највиша планирана појединачна зарада пословодства у периоду 01.01.-30.06.2024. године износи 299.037 динара нето, односно 423.021 динара бруто. Реализована највиша зарада пословодства износи 297.986 динара нето, односно, 421.521 динара бруто.

Планирана просечна зарада пословодства у периоду 01.01.-30.06.2024. године износи 244.504 динара нето, односно 345.228 динара бруто. Реализована просечна зарада пословодства износи 170.517 динара нето, односно, 239.325 динара бруто.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (образац 5)

Дирекција је са градом Београдом, Секретаријатом за комуналне и стамбене послове закључила уговор број 64914/2-06 дана 29.12.2023. године о обезбеђивању финансијских средстава за финансирање Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024. годину са утврђеним обимом послова и средстава за период јануар-март 2024. године. Програм коришћења текућих субвенција за 2024. годину Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. усвојио је Надзорни одбор јавног предузећа Одлуком под бројем 64504/11259-06 од 27.12.2023. године, а Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем бр. 352-1771/23-С-20 од 29.12.2023. године, а све у складу са Одлуком о привременом финансирању града Београда за период јануар – март 2024. године ("Службени лист Града Београда број 109/23) и Закључком Привременог органа града Београда број 352-1800/23-С-20 од 29.12.2023. године. Програмом коришћења текућих субвенција из буџета града Београда за 2024. годину планирана је динамика коришћења текућих субвенција по кварталима, где су на годишњем нивоу планирана средства у нето износу од 847.025.843 динара.

У периоду 01.01.-30.06.2024. године пренета средства у нето износу од 410.319.881 динара, а реализована у нето износу од 386.543.067 динара. Износ неутрошених средстава је 23.776.814 динара.

Скупштина града Београда је донела Закључке број 352/389/17-Ц од 29.06.2017. године којима је предвиђено да ће се обавезе града Београда настале у поступцима решавања имовинско-правних односа на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта а у циљу прибављања непокретности у јавну својину града Београда, почевши од 01.07.2017. године, измиривати директно трећем лицу, на основу уговора који су закључени између Дирекције за грађевинског земљиште и изградњу Београда Ј.П., надлежних организационих

јединица Градске управе града Београда и трећих лица.С обзиром да се у пракси дешавају ситуације да физичко, односно, правно лице изврши принудну наплату накнаде са рачуна Дирекције које је одређено за крајњег корисника и обвезника плаћања накнаде, у извршном поступку на основу правоснажног решења суда када није могуће закључење тројног споразума на основу кога би Град директно исплатио одређену накнаду, закључује се уговор између Града Београда – Секретаријата за комуналне и стамбене послове и Дирекције о обезбеђивању финансијских средстава по основу извршене принудне наплате у поступку решавања имовинско-правних односа.

У извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године, Град Београд је извршио пренос средстава по основу извршених принудних наплата насталих у поступцима решавања имовинско-правних односа на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта у износу од 254.920.797 динара.

Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П.и Градска управа града Београда-Секретаријат за комуналне и стамбене услуге су закључиле уговор бр. 25568/2-01 дана 16.05.2023. године на име регулисања међусобних односа у вези са финансирањем и плаћањем такси и накнада АПР-у за издавање локацијских услова, грађевинских и употребних дозвола. У извештајном периоду извршена је авансна уплата Града у износу од 365.000 динара, који ће се sukcesивно реализовати и правдати у току године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

У периоду 01.01.-30.06.2024. године на име средстава за спортске активности - услуге спорта и рекреације које се реализују по посебном Програму синдикалне организације, а све у циљу безбедности, заштите на раду и превенције радне инвалидности, рекреације и рехабилитације запослених реализовано је у износу од 443.975 динара или 89% од шестомесечног плана.

На име репрезентације исплаћено је 910.437 динара или 59% од шестомесечног плана и ови трошкови се односе на набавку за кафе кухиње Дирекције, а за потребе запослених и радне и пословне састанке који се организују у просторијама Дирекције.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

Кредитна задуженост –Дирекција није планирала да се кредитно задужује у 2024. години.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Програмом пословања Дирекције за 2024. годину, планирана су средства за набавку основних средстава за рад стручне службе у износу од 50.810.000

динара. У извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године средства за ове намене у нето износу утрошена су према следећем:

намене у нето износу утрошена су према следећем:

Набавка основних средстава по Програму пословања за 2024. годину	Ребаланс плана за 2024. године	Ребаланс плана за период 01.01.-30.06.2024.годину	Реализација 01.01-30.06.2024.	% (4/3)
1	2	3	4	5
Набавка опреме	32.835.000	20.785.000	1.606.844	8
Софтвери и лиценце	17.975.000	17.975.000	5.324.800	30
УКУПНО:	50.810.000	38.760.000	6.931.644	18

У оквиру пратећих трошкова реализације Програма пословања за 2024. годину у периоду 01.01.-30.06.2024. године за набавку основних средстава за рад стручне службе, , реализована су средства у износу од 6.931.644 динара или 18% од шестомесечног плана (САП – ЕРП решење, видео камере и друго).

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ (образац 11)

Стање потраживања Дирекције на дан 30.06.2024. године укупно износи 1.147.547.994 динара. По основу Решења број 8И.Ии. 1657/21 којим се утврђује обавеза Дирекције према Пословном систему Станком ад Београд у стечају у износу од 984.097.143 динара и Решења бр. П 488/18 којим се утврђује обавеза према Заводу за изградњу града Београда у износу од 49.875.872 динара, а која се финансира из Програма коришћења текућих субвенција из буџета града Београда. Преостали износ највећим делом односи се на испостављене фактуре Граду за извршене услуге стручне службе и надзора, као и потраживања која се финансирају из средстава Града одређених за прибављање грађевинског земљишта.

Стање обавеза Дирекције на дан 30.06.2024. године укупно износи 1.140.978.840 динара, од којих се поменути износи од 984.097.143 динара и 49.875.872 динара односе на обавезе према Пословном систему Станком и Заводу за изградњу града

Београда, док се остале краткорочне обавезе односе на неисплаћене зараде и накнаде зарада за јун и обрачунат ПДВ који се плаћа у јулу 2024. године.

Негативни утицај судских спорова на пословање:

Поступак у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-8232/21. Исход спора је неизвестан, тек је започет поступак. Дирекција је тужена страна, а основ потраживања је неосновано обogaћење, односно захтев тужиоца да Дирекција врати износе који су уплаћивани на име накнаде за уређивање грађевинског земљишта услед утврђивања ништавости уговора и анакса уговора закључених између Дирекције и тужиоца. Укупна вредност спора је 578.063.035,65 динара.

Поступак у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-9241/21. Исход спора је неизвестан, тек је започет поступак. Дирекција је једна од тужених страна, а основ потраживања је накнада штете. Тужилац потражује накнаду на име износа које је ради реализације изградње комплекса плаћао трећим лицима (за израду пројектне документације и сл.). Пошто је уговор о закупу земљишта на којем је требало градити комплекс утврђен ништавним, тужилац сматра да је кривица на страни тужених и да треба да му надокнаде штету. Укупна вредност спора је 423.924.788,43 динара.

Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-9763/21. Исход спора је неизвестан, тек је започет поступак. Дирекција је тужена страна, а тужба је поднета ради утврђивања да Дирекција нема потраживања према тужиоцу које је пријавила у стечајном поступку. Како је за овај износ стечајни дужник у блокади која је евидентирана код Народне банке Србије, и то по основу уговорних овлашћења, стечајни дужник је тај који је био упућен да покрене парницу ради утврђења да ово потраживање не постоји. Односи се на дуговање на име накнаде за уређивање осталог грађевинског земљишта. Укупна вредност спора је 246.451.383,00 динара.

Поступак је у току пред Вишим судом у Београду под бр. П-282/2020, у коме је Дирекција тужена ради накнаде штете-фактичка експропријација. Исход спора је неизвестан. Укупна вредност спора је 1.012.181.417,27 динара.

Поступак је у току пред Вишим судом у Београду под бројем П-306/13 у коме је Дирекција тужена ради накнаде штете-фактичка експропријација. Прекинут поступак - странка преминула. Исход спора је неизвестан. Укупна вредност спора је 136.450.000,00 динара.

Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бројем П-5673/12 у коме је Дирекција тужена ради стицања без основа а у вези локација на Чукаричкој падини. Исход поступка је неизвестан. Укупна вредност спора је 1.275.766.915,12 динара.

Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бр. 516/19 у коме је Дирекција, заједно са градом Београдом и још једним правним лицем тужена ради утврђења да уговор нема правно дејство према стечајном маси и да се обавезу

Дирекција и Град да врате у стечајну масу укупан износ од кога је Дирекцијин део око 1.015.000.000,00 динара. Првостепеном пресудом је одбијен тужбени захтев у целости. У току је другостепени поступак по жалби тужиоца.

Позитивни утицај судских спорова на пословање:

Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бр. Ст 641/11 у коме је Дирекција стечајни поверилац и у коме је пријављено потраживање у износу од 2.131.573.434,98 динара. Закључком о листи утврђених и оспорених потраживања, утврђено је потраживање у наведеном износу и сврстано у трећи исплатни ред.

Поступак је у току пред Привредним судом у Београду под бр. П-9844/21 у коме је Дирекција тужилац ради утврђивања основаности потраживања које је Дирекција пријавила у стечајном поступку, а основ потраживања је накнада за уређивање грађевинског земљишта и закуп осталог грађевинског земљишта. Укупна вредност спора је 1.762.198.619,07 динара.

Поступак је у току пред Вишим судом у Београду под бр. П-1847/20 у коме је Дирекција тужилац ради накнаде за уређивање грађевинског земљишта у Блоку 20 на Н. Београду. Првостепеном пресудом усвојен тужбени захтев Дирекције. Тужени изјавио жалбу која је усвојена и у току је поновни поступак. Укупна вредност спора је 545.494.780,16 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНА

Основни ризик у пословању Дирекције је ризик ликвидности којем је Дирекција изложена, јер се са њеног рачуна путем принудне наплате извршавају обавезе по основу обавеза које се финансирају из средстава текуће субвенције и које се финансирају из средстава Града опредељених за прибављање грађевинског земљишта. Значајна средства се принудном наплатом скидају по овом основу из разлога што странке не прихватају да Град тројним уговором преузме обавезу и изврши плаћања.

Београд, 30.06.2024. године

Потпис и печат



Милан Вранић, мастер политиколог



**ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО
ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.**

Број: 34541/11271-06
Датум: 30-07-2024

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16) и члана 37. Статута Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. број 46044/9-07 од 27.08.2019. године (пречишћен текст), Надзорни одбор Дирекције, на седници одржаној дана 30-07-2024 године, размотрио је Извештај о реализацији Програма пословања Дирекције за период 01.01.-30.06.2024. годину са обрасцима, прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“ бр. 36/16 и 131/21) и донео је

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Дирекције за период 01.01.-30.06.2024. годину бр. 33466/5-06 од 23.07.2024. године са обрасцима, прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“ бр. 36/16 и 131/21).
2. Извештај о реализацији Програма пословања Дирекције за период 01.01.-30.06.2024. године са обрасцима доставити Секретаријату за финансије - Сектору за цене и Секретаријату за комуналне и стамбене послове града Београда.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Миљан Карличић