



ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО
ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.

Број: 7559/11305-06
Датум: 18-02-2026

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" бр. 15/16 и 88/19), и члана 37. Статута Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда ЈП (пречишћен текст), бр. 46044/-9-07 од 27.08.2019. године, Надзорни одбор Дирекције, на седници одржаној дана 18-02-2026 године, размотрио је текст Ребаланса програма пословања за 2026. годину и донео је

ОДЛУКУ

1. Усваја се Ребаланс програма пословања Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда ЈП за 2026. годину.
2. Ребаланс програма пословања Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда ЈП за 2026. годину бр. 7298/5-06 од 13.02.2026. године доставити на сагласност Градском већу и Скупштини града Београда.
3. О реализацији ове Одлуке стараће се Сектор за финансије.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Миљкан Карличић

НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И
ИЗГРАДЊУ БЕОГРАДА Ј.П.

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, Његошева 84

ОСНИВАЧ: ГРАД БЕОГРАД

ДЕЛАТНОСТ: 7490

МАТИЧНИ БРОЈ: 07094094

ПИБ 100293512

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ Град Београд

РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА за 2026. годину

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. директора
Дирекције за грађевинско земљиште и
изградњу Београда Ј.П.

Марија Лековић, дипл. инж. грађ. 

РАЗМАТРА И УСВАЈА: НАДЗОРНИ ОДБОР ДИРЕКЦИЈА ЗА
ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ИЗГРАДЊУ
БЕОГРАДА Ј.П. 

ДАЈЕ САГЛАСНОСТ: СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

САДРЖАЈ

<u>1.</u>	<u>ОПШТИ ПОДАЦИ</u>	1
<u>2.</u>	<u>ОСНОВНИ ПРОПИСИ ОД ВЕЋЕГ УТИЦАЈА НА ПОСЛОВАЊЕ</u>	4
<u>3.</u>	<u>ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА</u>	12
<u>4.</u>	<u>АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ</u>	13
<u>4.1.</u>	<u>Процењени физички обим активности у 2025. години</u>	13
<u>4.2.</u>	<u>Финансијски извештаји и индикатори пословања за 2025.</u> ..	13
<u>5.</u>	<u>ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА</u>	15
<u>5.1.</u>	<u>План прихода</u>	15
<u>5.2.</u>	<u>Позиције расхода по наменама</u>	17
<u>5.3.</u>	<u>План расподеле добити и покриће губитка</u>	22
<u>5.4.</u>	<u>Пројектовани биланс стања за 2026. годину</u>	22
<u>5.5.</u>	<u>Пројектовани биланс успеха за 2026. годину</u>	23
<u>5.6.</u>	<u>Пројекција извештаја о токовима готовине за 2026.годину</u>	23
<u>6.</u>	<u>ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</u>	23
<u>6.1.</u>	<u>Политика зарада</u>	23
<u>6.2.</u>	<u>Политика запошљавања</u>	24
<u>7.</u>	<u>ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА</u>	24
<u>8.</u>	<u>КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ</u>	25
<u>9.</u>	<u>ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ</u>	25
<u>10.</u>	<u>ЦЕНЕ</u>	26
<u>11.</u>	<u>УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</u>	27
<u>12.</u>	<u>ПРИЛОЗИ</u>	28

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Скупштина града Београда донела је Одлуку о оснивању Јавног предузећа за уређивање, коришћење, унапређивање и заштиту грађевинског земљишта, као добра од општег интереса и изградњу јавних објеката од значаја за град Београд („Сл. лист града Београда“ бр. 20/94, 18/00, 16/03, 51/08, 60/12, и 10/13).

Дирекција је, од 01.01.2004. године до 30.11.2016. године, пословала у оквиру јавних финансија као индиректан корисник буџета у оквиру консолидованог рачуна трезора града Београда под јединственим бројем - бк 3620 у разделу - Секретаријат за финансије града Београда, са функцијом 620 – развој заједнице.

Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС" бр.103/15) јавна предузећа, фондови и Дирекције основани од стране локалне власти престају да буду индиректни корисници буџета, а јединице локалне самоуправе биле су дужне да до 01.12.2016. године ускладе одлуке о буџету у свему у складу са изменама и допунама Закона. Изменама и допунама Закона о буџетском систему јавна предузећа остају корисници јавних средстава.

Скупштина града Београда је у складу са Законом о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" бр.15/16) у поступку усклађивања оснивачких аката јавних предузећа, донела Одлуку о промени Одлуке о оснивању јавног предузећа за грађевинско земљиште и изградњу Београда ("Сл. лист града Београда" бр.57/16, 73/16, 4/17, 36/17, 96/17, 57/18, 93/18 и 32/19). Чланом 4. ове одлуке утврђено је да Јавно предузеће има искључиво право обављања делатности на обезбеђивању услова за уређивање, употребу, унапређивање, заштиту грађевинског земљишта, припрему и реализацију средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији града Београда и изградњу објеката јавне комуналне инфраструктуре од посебног значаја за град Београд, као делатности од општег интереса.

Статутом града Београда је, између осталог, прописано да Град оснива јавно предузеће за припрему програма уређивања грађевинског земљишта и старање о заштити, рационалном и одрживом коришћењу грађевинског земљишта и изградњу објеката јавне комуналне инфраструктуре.

Дирекција за сваку пословну, односно буџетску годину, припрема Програм уређивања и доделе грађевинског земљишта и Програм пословања.

Предлог Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта разматра и усваја Надзорни одбор Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П., а Програм, на Предлог надлежног органа, доноси Скупштина града Београда. Програм пословања разматра и усваја Надзорни одбор Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. и доставља на сагласност оснивачу, а у складу са Законом о јавним предузећима, Програм се сматра донетим када на исти оснивач да сагласност.

Програм уређивања и доделе грађевинског земљишта сачињава се у складу са Законом о планирању и изградњи и исти садржи: Припремање грађевинског земљишта које обухвата – прибављање урбанистичких планова,

урбанистичких пројеката и пројеката препарцелације, припремну документацију за израду и спровођење планова и решавање имовинско правних односа са пратећим трошковима; Комунално опремање грађевинског земљишта које обухвата програм за изградњу објеката од посебног стратешког интереса за развој града и програм уређивања грађевинског земљишта (саобраћајнице са припадајућом инфраструктуром, објекти и мрежа водоснабдевања, објекти и мрежа канализације, уређење јавних слободних и зелених површина и гробалја и изградња и прибављање станова и других простора за расељавање); Припремање и прибављање грађевинског земљишта за доделу, и Пратеће трошкове реализације програма – трошкови пословања стручне службе Дирекције.

Програм пословања Дирекције сачињава се на основу и у складу са Програмом уређивања и доделе грађевинског земљишта и Одлуком о буџету града Београда.

Финансирање Програма пословања Дирекције врши се у складу са члановима 59. и 61. Закона о јавним предузећима путем субвенције из буџета града Београда и у складу са уговором о обављању поверених стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта, који Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. закључује са Градом Београдом – Секретаријатом за комуналне и стамбене услуге. Програм који се финансира из субвенција је посебан програм, који се сачињава на основу Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта.

Надзорни одбор Дирекције донео је Одлуку бр. 49880/11298-06 од 27.11.2025. године, о усвајању Ценовника о пружању услуга на обављању стручних послова на уређивању и додели грађевинског земљишта бр. 46692/5-06 од 07.11.2025. године.

Форма, садржај и прилози (табеле) Програма пословања су утврђени Инструкцијом за припрему годишњег програма пословања за 2026. годину, добијеном од Градске управе града Београда – Секретаријата за финансије – Сектора за цене.

Програм пословања за 2026. годину сачињен је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026 – 2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, предлогом Одлуке о буџету Града Београда за 2026. годину и Предлога Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026. годину.

1.1. Мисија и визија

Мисија

- Мисија Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П. јесте да пружи највиши ниво услуга у области обезбеђивања услова за уређивање, употребу, унапређивање, заштиту грађевинског земљишта, припрему и реализацију средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији града Београда и изградњу објеката јавне комуналне инфраструктуре од посебног значаја за град Београд, као делатности од општег интереса.
- Да запосленима у Дирекцији обезбеди сигурност, лично и стручно напредовање
- Обавеза очувања животне средине

Визија

- Савремено, успешно предузеће и лидер у области уређивања, употребе, унапређивања, заштите грађевинског земљишта, на територији града Београда и изградње објеката јавне комуналне инфраструктуре града Београда

Циљеви

- Циљеви и задаци Дирекције остају да учествује у реализацији програмских активности и пројеката планираних Програмом уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026. годину. Учешће у реализацији овог Програма обухвата пружање свих стручних и специјализованих услуга, као и праћење извршавања обавеза које проистичу из програмских активности и пројеката планираних овим Програмом.

3. ОСНОВНИ ПРОПИСИ ОД РЕБЕГ УТИЦАЈИ НА ПОСЛОВАЊЕ

Пословање Дирекције одвија се у свему према следећим Законским прописима Републике Србије и подзаконским актима:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/2019);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/2012, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21-др.закон, 92/23, 94/24);
- Закон о буџету Републике Србије за 2025. годину („Сл. гласник РС“, бр. 94/2024)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 93/12);
- Закон о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 116/14, 95/18);
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“, бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 - др. закон, 9/2020, 52/2021 и 62/2023)
- Закон о платним услугама („Сл. гласник РС“, бр. 139/14, 44/18 и 64/24)
- Закон о ПДВ-у („Сл. гласник РС“, бр. 84/04, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14, 68/14, 142/14, 5/15, 83/15, 5/16, 108/16, 7/17, 113/17, 13/18, 30/18, 4/19, 72/19, 8/20, 153/20, 138/22, 94/24)
- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 73/19 и 44/21)
- Закон о електронском фактурисању („Сл. гласник РС“, бр. 44/21, 129/21, 138/22, 92/23, 94/24)
- Закон о ревизији („Сл. гласник РС“, бр. 73/2019)
- Закон о порезима на имовину („Сл. гласник РС“, бр. 26/01, 42/02, 80/02, 135/04, 61/07, 5/09, 101/10, 24/11, 78/11, 57/12, 47/13, 68/14, 95/18, 99/18, 86/19, 144/20, 118/21, 138/22, 92/23, 94/24)
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“, бр. 119/12, 68/15, 113/17, 91/19, 44/21, 130/21, 129/21 и 138/22)
- Закон о затезној камати („Сл. гласник РС“, бр. 119/12)
- Закон о девизном пословању („Сл. гласник РС“, бр. 62/2006, 31/2011, 119/2012, 139/2014, 30/2018 и 19/2025)
- Закон о заштити узбуњивача („Сл. гласник РС“, бр. 128/14)
- Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 68/15 и 79/15)
- Закон о експропријацији („Сл. гласник РС“, бр. 53/95, "Сл. лист СРЈ", бр. 16/2001 - одлука СУС и "Сл. гласник РС", бр. 20/2009, 55/2013 - одлука УС и 106/2016 - аутентично тумачење

- Закон о општем управном поступку („Сл. гласник РС“, бр. 18/2016, 95/2018 - аутентично тумачење и 2/2023 - одлука УС)
- Закон о управним споровима („Сл. гласник РС“, бр. 111/09)
- Закон о облигационим односима („Сл. лист СФРЈ“, бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, "Сл. лист СРЈ", бр. 31/93, "Сл. лист СЦГ", бр. 1/2003 - Уставна повеља и "Сл. гласник РС", бр. 18/2020)
- Законик о кривичном поступку („Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 101/2011, 121/2012, 32/2013, 45/2013, 55/2014, 35/2019, 27/2021 - одлука УС и 62/2021 - одлука УС);
- Кривични законик ("Сл. гласник РС", бр. 85/2005, 88/2005 - испр., 107/2005 - испр., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016, 35/2019 и 94/2024)
- Закон о државном премеру и катастру ("Сл. гласник РС", бр. 72/2009, 18/2010, 65/2013, 15/2015 - одлука УС, 96/2015, 47/2017 - аутентично тумачење, 113/2017 - др. закон, 27/2018 - др. закон, 41/2018 - др. закон, 9/2020 - др. закон и 92/2023);
- Закон о јавним путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/2018, 95/2018 - др. закон и 92/2023 - др. закон)
- Закон о пољопривредном земљишту („Сл. гласник РС“, бр. 62/2006, 65/2008 - др. закон, 41/2009, 112/2015, 80/2017 и 95/2018 - др. закон)
- Закон о шумама („Сл. гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 89/2015 и 95/2018 - др. закон)
- Закон о водама („Сл. гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018 - др. закон)
- Закон о рударству и геолошким истраживањима („Сл. гласник РС“, бр. 101/2015, 95/2018 - др. закон и 40/2021)
- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/2014, 95/2018 - др. закон, 40/2021, 35/2023 - др. закон, 62/2023 и 94/2024)
- Закон о железници („Сл. гласник РС“, бр. 41/2018 и 62/2023)
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 91/2019 и 92/2023)
- Закон о јавној својини („Сл. гласник РС“, бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018, 153/2020 и 94/2024)
- Закон о заштити животне средине („Сл. гласник РС“, бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009 - др. закон, 72/2009 - др. закон, 43/2011 - одлука УС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 - др. закон, 95/2018 - др. закон и 94/2024 - др. закон)
- Закон о заштити од пожара („Сл. гласник РС“, бр. 11/2009, 20/2015, 87/2018 и 87/2018 - др. закони)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“, бр.35/23)
- Закон о стратешкој процени утицаја на животну средину („Сл. гласник РС“, бр, 94/24)
- Закон о заштити ваздуха („Сл. гласник РС“, бр. 51/25)
- Закон о заштити од буке у животној средини („Сл. гласник РС“, бр. 96/21)
- Закон о главном граду („Сл. гласник РС“, бр. 129/07... 111/21)

- Закон о финансирању локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 62/06... 97/23)
- Закон о пријављивању и евидентирању одузете имовине („Сл. гласник РС“, бр. 45/05 и 72/11)
- Закон о враћању одузете имовине и обештећењу („Сл. гласник РС“, бр. 72/11...153/20)
- Закон о озакоњењу објеката („Сл. гласник РС“, бр. 96/15... 62/23)
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/05,61/05,54/09,32/13, 75/14, 13/17, 113/17, 95/18)
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 - одлука УСРС, 84/2004 - др. закон, 85/05, 101/05 - др. закон, 63/06 - одлука УСРС, 5/09, 107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 75/14, 142/14, 73/18, 46/19, 86/19, 62/21, 125/22, 138/22, 76/23, 94/24)
- Закон о Централном регистру обавезног социјалног осигурања ("Сл. гласник РС", бр. 95/18 и 91/19),
- Закон о здравственом осигурању („Сл. гласник РС“, бр. 25/19 и 92/23)
- Закон о Агенцији за борбу против корупције ("Сл. гласник РС", бр. 94/21 и 14/22)
- Закон о печату, државних и других органа ("Сл. гласник РС", бр.101/07 и 49/21),
- Закон о правобранилаштву ("Сл. гласник РС", бр. 55/14),
- Закон о тајности податка ("Сл. гласник РС", бр. 104/09)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“, бр. 35/23),
- Закон о заштити становништва о изложености дуванском диму („Сл. гласник РС“, бр. 30/10)
- Закон о ванпарничном поступку („Службени гласник СРС“, бр.25/82, 48/88 и „Службени гласник РС“, бр.46/95...14/22)
- Закон о парничном поступку („Службени гласник РС“, бр.72/11... 10/23)
- Закон о извршењу и обезбеђењу („Службени гласник РС“, бр.106/15...9/20)
- Закон о основама својинско правних односа („Службени лист СФРЈ“ бр.6/80 и 36/90,Сл.лист СРЈ 29/96,Сл.гласник РС 115/05)
- Закон о стечају („Службени гласник РС“, бр.104/09...44/25)
- Закон о промету непокретности („Службени гласник РС“, бр. 93/14, 121/14, 6/15)
- Закон о наслеђивању („Службени гласник СРС“, бр.46/95, 101/03 и 6/15)
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/11... 19/25)
- Закон о меници („Службени лист ФНРЈ“, бр.104/46;„Сл. листСФРЈ“, бр.16/65, 54/70 и 57/89;„Сл. листСРЈ“, бр.46/96;„Сл. лист Србије и ЦГ – Уставна повеља“, бр. 1/03)
- Закон о хипотеци („Службени гласник РС“, бр.115/05...83/15)
- Закон о становању („Службени гласник РС“, бр. 50/92 104/16)
- Закон о спречавању злостављања на раду („Сл. гласник РС“, бр. 36/10),
- Закон о процени утицаја на животну средину („Сл. гласник РС“, бр. 94/24),

- Закон о културним добрима („Сл. гласник РС“, бр. 71/94... 76/23)
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Сл. гласник РС“, бр. 120/04...105/21)
- Закон о заштити података о личности („Сл. гласник РС“, бр. 87/18)
- FIDIC – (међународно удружење консултаната)
- а) Услови уговора за извођење грађевинских радова (издање 2007. године)
- б) Услови уговора за пројектовање и извођење грађевинских радова (издање 2007. године)
- Правила банке за набавке које се финансирају из средстава банке зајмодавца (правила се мењају и доступна су на сајтовима банака),

Подзаконска акта:

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 27/14);
- Правилник о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна („Сл. гласник РС“, бр. 16/16, 49/16, 107/16, 46/17, 114/17, 36/18, 44/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19);
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем („Сл. гласник РС“, бр. 118/13, 137/14);
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог са стварним стањем („Сл. лист града Београда“, бр. 33/15);
- Правилник о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације („Сл. гласник РС“, бр. 17/97, 24/20);
- Правилник о извештавању о исплаћеним зарадама у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 100/12);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 36/16);
- Правилник о техничким нормативима за приступне путеве, окретнице и уређене платое за ватрогасна возила у близини објекта повећаног ризика од пожара („Сл. лист Савезне републике Југославије“, бр. 8/95)
- Правилник о садржини, начину и поступку израде планских докумената („Сл. гласник РС“, бр. 73/19);
- Уредба о безбедности и здрављу на раду на привременим или покретним градилиштима („Сл. гласник РС“, бр. 14/09, 95/10, 98/18)
- Статут града Београда („Сл. лист града Београда“ бр. 39/08, 6/10, 23/13)
- Посебне узансе о грађењу („Сл. лист СФРЈ“, бр. 18/77);

- Правилник о садржини и начину вођења стручног надзора („Сл. гласник РС“ бр. 22/15, 24/17);
- Правилник о садржини и начину вршења техничког прегледа објеката и издавању употребне дозволе („Сл. Гласник РС“, бр. 27/15, 29/19, 78/19);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 113/3, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15, 59/15, 62/19);
- Уредба о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника („Сл. гласник РС“, бр. 98/07, 84/14 и 84/15),
- Уредба о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда („Сл. гласник РС“, бр. 16/18),
- Уредба о утврђивању општег речника набавке („Сл. гласник РС“, бр. 56/2014)
- Уредба о евиденцији непокретности у јавној својини („Службени гласник РС“, бр. 70/14, 19/15, 83/15, 13/17)
- Правилник о садржини одлуке о заједничком спровођењу поступка јавне набавке („Сл. гласник РС“, бр. 83/15),
- Правилник о начину унутрашњег узбуњивача, начину одређивања овлашћеног лица код послодавца, као и другим питањима од значаја за унутрашње узбуњивање код послодавца који има више од 9 запослених („Сл. гласник РС“, бр. 49/15, 44/18),
- Правилник о заштити на раду при одржавању моторних возила и превозу моторним возилима („Сл. Лист СФРЈ“, бр. 55/65),
- Правилник о обавезним елементима конкурсне документације у поступцима јавних набавки и начину доказивања испуњености услова ("Службени гласник РС" бр. 86/15 и 41//19),
- Уредба о условима и начину спровођења поступка јавне набавке од стране Управе за заједничке послове републичких органа и утврђивању списка предмета јавне набавке ("Сл. гласник РС", бр. 110/13, 13/14),
- Правилник о садржини одлуке о заједничком спровођењу поступка јавне набавке („Сл. гласник РС“, бр. 83/2015),
- Правилник о садржини акта којим се ближе уређује поступак јавне набавке унутар наручиоца („Службени гласник РС“, бр. 83/15),
- Правилник о грађанском надзорнику ("Сл. гласник РС" бр. 29/13),
- Правилник о садржини извештаја о јавним набавкама и начину вођења евиденције о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 29/13),
- Правилник о форми и садржини захтева за мишљење о основаности примене преговарачког поступка ("Сл. гласник РС" бр. 29/13, 83/15),
- Правилник о форми и садржини плана набавки и извештаја о извршењу плана набавки ("Сл. гласник РС" бр. 29/13),
- Правилник о начину доказивања испуњености услова да су понуђена добра домаћег порекла ("Сл. гласник РС" бр. 33/2013),
- Правилник о садржини Регистра понуђача и документацији која се подноси уз пријаву за регистрацију понуђача ("Службени гласник РС", бр. 75/13)
- Правилник о превентивним мерама за безбедан и здрав рад на радном месту ("Службени гласник РС", број 21/09, 1/19)
- Правилник о обезбеђивању ознака за безбедност и здравље на раду ("Службени гласник РС", број 95/10, 108/17)

- Правилник о евиденцијама у области безбедности и здравља на раду ("Службени гласник РС", број 62/07, 102/15)
- Правилник о правилима понашања послодаваца и запослених у вези са превенцијом и заштитом злостављања на раду ("Службени гласник РС", број 62/10)
- Правилник о облику и садржају знака забране пушења ("Службени гласник РС", број 73/10, 89/17)
- Правилник о висини трошкова поступка утврђивања испуњености прописаних услова у области безбедности и здравља на раду ("Службени гласник РС", број 111/13)
- Правилник о поступку утврђивања испуњености прописаних услова у области безбедности и здравља на раду ("Службени гласник РС", број 60/06)
- Правилник о начину и поступку процене ризика на радном месту и у радној околини ("Службени гласник РС", број 72/06 и 84/06 - исправка, 30/10, 102/15)
- Правилник о претходним и периодичним лекарским прегледима запослених на радним местима са повећаним ризиком ("Службени гласник РС", број 120/07, 93/08, 53/17)
- Правилник о изменама и допунама Правилника о претходним и периодичним лекарским прегледима запослених на радним местима са повећаним ризиком ("Службени гласник РС", број 53/17)
- Правилник о ближим здравственим условима које морају да испуњавају возачи одређених категорија моторних возила ("Службени гласник РС", број 83/11)
- Правилник о измени и допуни Правилника о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу опреме за рад са екраном ("Службени гласник РС", број 93/13)
- Правилник о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу опреме за рад са екраном ("Службени гласник РС", број 106/09, 93/13)
- Правилник о мерама и нормативима заштите на раду од буке у радним просторијама ("Службени лист СФРЈ", број 96/11, 78/15)
- Правилник о допунама Правилника о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу опреме за рад ("Сл. гласник РС", број 123/12, 102/15, 101/18)
- Правилник о личној заштитној опреми ("Сл. гласник РС", бр. 100/11)
- Правилник о техничким и другим захтевима за лична заштитна средства ("Службени гласник РС", број 92/08, 101/18)
- Правилник о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу средстава и опреме за личну заштиту на раду ("Службени гласник РС", број 92/08, 101/18)
- Правилник о садржају и начину издавања обрасца извештаја о повреди на раду, професионалном обољењу и обољењу у вези са радом ("Службени гласник РС", број 72/06 и 84/06 - исправка 4/16, 106/18, 14/19)
- Правилник о опреми и поступку за пружање прве помоћи и о организовању службе спасавања у случају незгоде на раду ("Службени лист СФРЈ", број 109/16)

- Уредба о обавезним средствима и опреми за личну, узајамну и колективну заштиту од елементарних непогода и других несрећа ("Службени гласник РС", број 03/11, 37/15)
- Правилник о заштити на раду при извођењу грађевинских радова ("Службени гласник РС", број 53/97)
- Правилник о изменама и допунама Правилника о поступку прегледа и испитивања опреме за рад и испитивања услова радне околине („Службени гласник РС", број 114/14, 102/15)
- Правилник о допунама Правилника о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу опреме за рад ("Службени гласник РС", број 123/12, 102/15, 101/18)
- Правилник о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу опреме за рад ("Службени гласник РС", број 23/09, 123/12, 102/15, 101/18)
- Правилник о поступку прегледа и испитивања опреме за рад и испитивање услова радне околине ("Службени гласник РС", број 94/06 , 108/06 - исправка и 114/14, 102/15)
- Правилник о Условима осигурања од професионалне одговорности ("Службени гласник РС", број 40/15, 81/23)
- Правилник о начину и поступку вршења надзора над спровођењем Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Службени гласник РС", број 21/13 и 88/15)
- Правилници у вези примене Закона о ПДВ-у
- Закон о електронском фактурисању ("Службени гласник РС", број 44/21, 129/21 и 138/22, 92/23 и 94/24)
- Одлуке у вези примене Закона о платним услугама
- Одлука о буџету града Београда за 2025. годину (Предлог Одлуке) и др.

Интерна акта Дирекције:

- Статут Дирекције, као и друга интерна акта којима је регулисано пословање Дирекције као корисника јавних средстава, односно као јавног предузећа.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

3.1. Руководство и чланови Надзорног одбора

Надзорни одбор чине:

1. Миљкан Карличић – председник (Решење бр. 112-821/25-С од 30.10.2025)
 2. Вељко Михајловић – члан (Решење бр. 112-821/25-С од 30.10.2025)
 3. Анђела Шишовић – члан из реда запослених (112-821/25-С од 30.10.2025)
- и именовани су на период четири године.

Решењем Скупштине Града Београда бр. 112-507/25-С од 27.06.2025. године именована је Марија Лековић, дипл.инж. грађ. за в.д. директора Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П.

Унутрашња организација и систематизација послова у Дирекцији, функционисање рада и извршавање задатака по обиму, врсти, природи и значају утврђена је Правилником о организацији и систематизацији послова у Дирекцији за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П.

Унутрашње организационе јединице образоване су као основне, посебне и уже организационе јединице. Основне унутрашња организациона јединица су сектори, а посебне унутрашње организационе јединице су Јединица за имплементацију пројеката и Јединица за интерну ревизију.

Уже унутрашње организационе јединице су службе и одељења.

Унутрашњом организацијом посебно су систематизовани и описани послови пословодства Дирекције, у складу са Законом о јавним предузећима и Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима. Одбор директора Дирекције чине в.д. директора Дирекције, оперативни директори и директори унутрашњих организационих јединица.

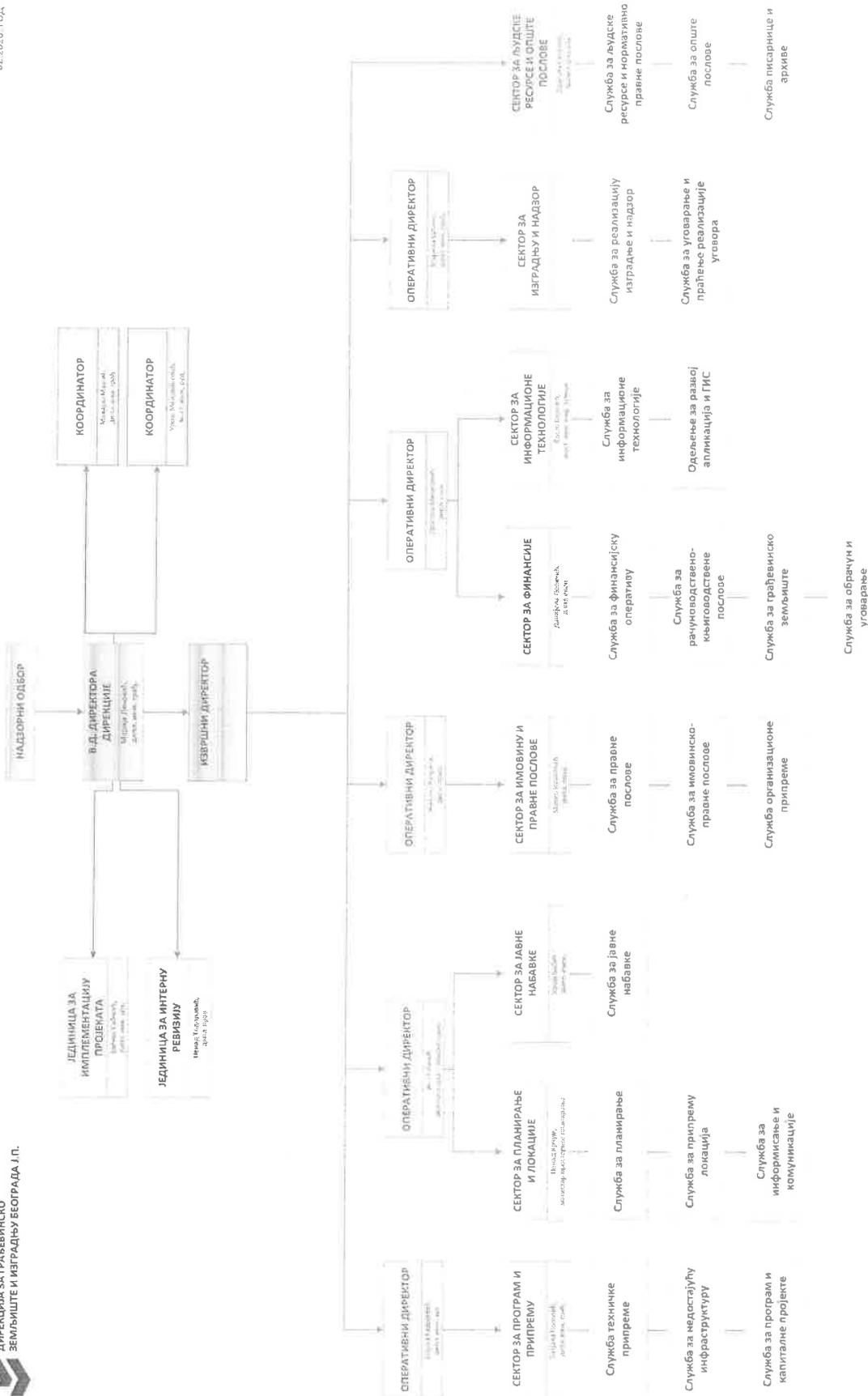
Описом послова утврђено је да директор Дирекције представља и заступа Дирекцију, организује и руководи процесом рада у складу са Законом, Статутом и општим актима.

Извршни директор обезбеђује организацијску и саветодавну подршку раду оперативних директора и директора унутрашњих и посебних организационих јединица Дирекције у спровођењу програма Дирекције и обавља друге послове утврђене Правилником о организацији и систематизацији послова у Дирекцији за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П.

Координатори (Урош Миладиновић и Михајло Мишић) по захтеву директора Дирекције израђује извештаје, информације и анализе о пројектима из делокруга рада Дирекције, предлажу мере и активности за стручно унапређење реализације пројеката и обављају друге послове и задатке по налогу директора Дирекције.

Оперативни директори Дирекције организују и координирају рад појединих унутрашњих организационих јединица на реализацији програма и послова Дирекције у складу са овлашћењима пренетим од стране директора Дирекције, као и друге послове и задатке по налогу директора Дирекције.

У организационој шеми наведена су и имена руководства.



4. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

4.1. Процењени физички обим активности у 2025. години

Планирани физички обим активности Дирекције у 2025. је директно везан за реализацију Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта у смислу пружања стручних и специјализованих услуга, односно, 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 2025. години.

Ресурси на које Дирекција у наредном периоду може да рачуна јесу :

- људски ресурси
- техничка опремљеност рада и
- информационе технологије.

У наредном периоду расположиви ресурси Дирекције морају се стално унапређивати и развијати, као би се остварила што већа продуктивност, економичност, ефективност и ефикасност пословања.

4.2. Финансијски извештаји и индикатори пословања за 2025. г.

А) Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине

У прилозима 1, 1а и 1б Програма пословања за 2025.г. дате су процене биланса стања и успеха, као и извештаја о токовима готовине на крају пословне 2025. године.

Биланс стања

Биланс стања на дан 31.12.2025. године приказује укупну вредност активе, односно пословне имовине у износу од 2.884.067 (у 000 динара).

Структура Активе -пословне имовине:

стална имовина	215.420 (у 000 дин.)
Обртна имовина	2.668.647 (у 000 дин.)

Структура Пасиве :

Капитал	103.940 (у 000 дин.)
Дугорочна резервисања	235.638 (у 000 дин.)
Краткорочне обавезе	2.542.996 (у 000 дин.)

Биланс успеха и токови готовине

Реализовани пословни приходи у билансу успеха на дан 31.12.2025.г. износе 1.977.667 (у 000 динара).

Пословни расходи реализовани су у износу од 1.216.825 (у 000 динара)

Нето добитак у 2025. години износи 13.722 (у 000 динара).

Реализација Извештаја о токовима готовине на крају пословне 2025. године износи 1.338.284 (у 000 динара).

Анализа финансијских показатеља – индикатора пословања:

Финансијски показатељи пословања Дирекције дати су у прилогу 4. Програма пословања за 2025. годину, где су приказани индикатори пословања за, 2023., 2024., 2025. и 2026 годину.

- Реализација пословних прихода у 2025.години је већа у односу на реализацију пословних прихода претходне године за 17%.
- Реализација пословних расхода у 2025. години је за 24% већа од реализације истих у 2024. години. На повећање пословних расхода највише је утицало повећање трошкова зарада, накнада и других личних примања запослених, као и повећање цена услуга и добара на тржишту неопходних за рад Дирекције.
- Пословни резултат за 2025. годину износи 760.842 (у 000 динара), што је повећање у односу на реализацију у 2024. години од 8% .
- Нето резултат – добитак за 2025. годину је у износу од 13.722 (у 000 динара) што је повећање у односу на реализацију у 2024. години од 22%.

Рацио анализа:

Рацио анализа дата је у прилогу 4 овог Програма.

Ова анализа показује да се процењује да ће Дирекција у 2026. години пословати успешно и да сви рацио бројеви показују позитиван резултат.

5. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

5.1. План прихода

Овим Ребалансом програма пословања укупни приходи који се планирају у 2026. години износе бруто 3.957.659.270,40 динара. Састоје се из и прихода за обављање поверених стручних послова у бруто износу од 1.686.063.986,40 динара и текућих субвенција из буџета Града у бруто износу од 2.271.595.284 динара.

Упоредни преглед планираних прихода дат је у табели која следи.

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2026. ГОДИНУ

У динарима

Ред. број	П Р И Х О Д И	План прихода 2025.г.	План прихода 2026.г.
	УКУПНИ ПРИХОДИ	2.338.967.692	3.957.659.270,40
1	Приходи по уговору за обављање стручних послова	1.532.785.716	1.686.063.986,40
2	Текућа субвенција из буџета Града	806.181.976	2.271.595.284

- **Текуће субвенције из буџета Града**

Текуће субвенције из буџета града Београда, као што је приказано у табели, планиране су овим Ребалансом програма у бруто износу од 2.271.595.284 динара, што је повећање у односу на претходну годину у износу од 1.465.413.308 динара.

Финансирање из буџета града Београда текућим субвенцијама вршиће се наменски, у складу са одобреним апроприацијама и позицијама Финансијског плана надлежног директног буџетског корисника- Секретаријата за комуналне и стамбене послове.

Намене, које ће се финансирати из текућих субвенција, детаљније су наведене и објашњене у делу образложења расхода за 2026. г. и планирају се Програмом коришћења текућих субвенција из буџета Града и уговором чији је предмет обезбеђивање финансијских средстава за финансирање овог Програма, који се закључује између Града Београда, Градске управе града Београда, Секретаријата за комуналне и стамбене послове и Дирекције.

- **Приходи по уговору за обављање стручних послова**

Приходи по уговору за обављање стручних послова планирани су у бруто износу од 1.686.063.986,40 динара, што представља пораст од 153.278.270,40 динара.

Дирекција је са Градом Београдом, Градском управом града Београда – Секретаријатом за стамбене и комуналне послове, закључила Уговор о регулисању међусобних односа у вези са финансирањем поверене делатности обезбеђења услова за уређивање, употребу, унапређивање и заштиту грађевинског земљишта кроз обављање стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026. годину број 56395/2-06 од 31.12.2025. године. Саставни део овог уговора је Ценовник о пружању услуга на обављању стручних послова на уређивању и додели грађевинског земљишта бр: 46692/5-06 од 07.11.2025.године.

Дирекција ће према закљученом Уговору и важећем Ценовнику месечно фактурисати своје услуге према спецификацији услуга и броју дана за извршене услуге у месецу односно цени услуге по дану, тако да се обрачун може разликовати по месецима. Цена услуге је јединична по дану, а вредност услуге исказује се у нето износу без ПДВ-а.

5.2. Позиције расхода по наменама

Позиције расхода по наменама у овом Ребалансу програма приказане су (табеле:1. и 1а.) на два начина, и то:

- у односу на укупне приходе (приходи по основу текуће субвенције и приходи по основу фактурисаних услуга по уговору о обављању стручних услуга) и
- У односу на део прихода које Дирекција остварује по основу уговора о обављању стручних услуга (нису укључени приходи по основу текућих субвенција из буџета града Београда.).

У наредној табели дате су позиције расхода по наменама са аспекта укупних прихода:

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

Расходи	Ребаланс III плана 2025.г.	Ребаланс плана 2026.г.	Индекс (3/2)
1	2	3	4
Трошкови материјала, горива и енергије	36.025	32.686	90%
Зараде, накнаде и лични расходи	924.105	1.078.770	116%
Трошкови производних услуга	60.871	68.469	112%
Трошкови амортизације	45.000	45.000	100%
Трошкови резервисања	50.000	32.000	64%
Нематеријални трошкови	193.420	132.254	68%
Расходи камата и остали расходи	758.182	2.280.595	300%
Укупно:	2.067.603	3.669.774	177%

Из упоредног прегледа (табела 1.) може се видети да су укупни планирани расходи за 2026. годину увећани за 1.602.171 (000) динара.

У структури расхода дошло је до промена, и то:

Планирани трошкови материјала, горива и енергије су смањени за 3.339 (000), односно за 10% у односу на Ребаланс III плана 2025. године

План зарада, накнада и личних примања је повећан за 154.665 (000) динара односно за 16%.

План трошкова производних услуга је повећан за 7.598 (000), односно за 12% у односу на претходни план због повећаних трошкова инвестиционог одржавања објекта.

План трошкова амортизације је исти у односу на претходни план.

План трошкова резервисања смањен је за 28.000 (000), односно за 36% у односу на претходни план, односи се на отпремнине и јубиларне награде.

Нематеријални трошкови су смањени за 61.166 (000) динара, односно за 32%.

У наредној табели (табела1а) дате су позиције расхода по наменама у односу на приходе који не укључују текуће субвенције из буџета града Београда.

Табела 1а.: ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

у 000 дин.

Расходи	Ребаланс III плана 2025.г.	Ребаланс плана 2026.г.	Индекс (3/2)
1	2	3	4
Трошкови материјала, горива и енергије	36.025	32.686	90%
Зараде, накнаде и лични расходи	924.105	1.078.770	116%
Трошкови производних услуга	60.871	68.469	112%
Трошкови амортизације	45.000	45.000	100%
Трошкови резервисања	50.000	32.000	64%
Нематеријални трошкови	145.920	132.254	90%
Расходи камата и остали расходи	9.000	9.000	100%
Укупно:	1.270.921	1.398.353	110%

Циљ приказивања позиције расхода на овај начин је да се прикажу расходи који нису везани за државну помоћ, односно субвенције које Дирекција прима из буџета града Београда .

Дакле, у табели 1а. приказани су расходи који се извршавају само из прихода по основу пружања услуга.

Из приказане табеле може се видети да се овим Ребалансом програма пословања укупни расходи у 2026. години процењују на већи износ од Ребаланса III плана у 2025.години, у износу од 127.432 (у 000 динара), односно за 10%.

Када посматрамо кретање укупних расхода планираних у 2026. години у односу на Ребаланс III програма пословања за 2025. године, можемо констатовати да се укупни расходи повећавају (индекс 110).

А) Расходи који се финансирају из текућих субвенција буџета Града планирани су у бруто износу од 2.271.595.284 динара Ребалансом програма пословања за 2026. пословну годину.

Трошкови, за чије финансирање су потребна средства текућих субвенција из буџета Града обухватају намене, које се планирају у Програму уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026. годину ,и то:

**ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ТЕКУЋЕ СУБВЕНЦИЈЕ СА НАМЕНОМ
КОРИШЋЕЊА**

ПОЗИЦИЈА	ОПИС	СРЕДСТВА ЗА 2026.г.
I	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ РЕШАВАЊА ИМОВИНСКО-ПРАВНИХ ОДНОСА (поз. I.3.II.2.6 Програма уређивања и доделе ГЗ)	2.257.979.284
II	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ПРИПРЕМЕ ЛОКАЦИЈА ЗА ОТУЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА (поз. III Програма уређивања и доделе ГЗ)	10.616.000
III	ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ПО СУДСКИМ РЕШЕЊИМА И ДР. АКТИМА (поз. 3 Програма уређивања и доделе ГЗ)	3.000.000
	УКУПНО (I+II+III):	2.271.595.284

- *За решавање имовинско- правних односа и накнаде по одлукама судова и других органа у износу од 2.257.979.284 динара*

Са наведене тачке исплаћују се накнаде по правоснажним и извршним судским одлукама донетим у ванпарничним предметима одређивања накнаде за експроприсане и административно пренете односно изузете непокретности за које су имовинско правни односи решавани у ранијем периоду за локације које се не налазе у предлогу Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026. годину, и то целокупан износ накнаде са каматом и трошковима поступка. Такође за овакве локације, могуће је да ове расходе оптерете и исплате по закљученим споразумима пред надлежним органима управе, с тим да се у том случају исплаћује само накнада без камате и трошкова.

У оквиру ових трошкова укључене су и исплате новчаних износа из парничних предмета у којима по правоснажним и извршним одлукама надлежних судова настане обавеза за исплату по разним основама нпр. накнаде штете за заузето земљиште, за раскиде уговора о накнади за уређивање земљишта, за извођење радова, за повреде због радова и др.

Такође, укључене су и исплате по основу правоснажних и извршних судских одлука донетих у ванпарничним предметима одређивања накнаде за експроприсане и административно пренете непокретности, за које се имовинско правни односи решавају по важећем Програму уређивања и доделе грађевинског земљишта, у делу обавезивања Дирекције на исплату камате на досуђени износ накнаде као и трошкова поступка и трошкова принудног извршења, ако до истог дође.

Ове трошкове терете и исплате по закљученим уговорима за извршене услуге вештачења, селидби и исељења у поступцима решавања имовинско правних односа.

Преко предметне тачке врше се исплате и за судске таксе и др.

- *За текуће расходе припреме локација за отуђење грађевинског земљишта у износу од 10.616.000 динара.*
Ови расходи односе се на формирање парцела – препарцелације, урбанистичке пројекте, оглашавања продаје или издавање у закуп грађевинског земљишта и друго.
- *За остале трошкове по судским решењима и другим актима у износу од 3.000.000,00 динара - Трошкови за казне и кашњења и трошкови по судским одлукама, одлукама надлежних органа и других аката. У питању су трошкови према судским решењима, трошкови камата и други трошкови, који су у вези са утрошком електричне енергије и другом врстом утрошка.*

Б) Расходи који се финансирају из прихода од пружања услуга, односно обављања поверених стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта од стране Дирекције за 2026. годину, Ребалансом програма пословања за 2026. годину планирани су расходи у нето износу од 1.398.353 (000) динара. Повећање расхода Ребалансом програма се планира за 10% више у односу на Ребаланс III програма пословања за 2025.годину.

Дирекција је закључила уговор са градом Београдом, Секретаријатом за комуналне и стамбене послове, о регулисању међусобних односа уговорених страна у вези са финансирањем поверене делатности на обављању стручних и специјализованих послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026.годину број 56395/2-06 од 31.12.2025. године.

- *Трошкови за зараде, накнаде и друга лична примања* планирани су овим Програмом пословања у износу од 1.078.770 (000) динара. Зараде, накнаде и додаци запослених планирани су у складу и са Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности Града Београда и ограничења која су одређена за директора Дирекције и менаџмент. На овај начин годишња маса за зараде у 2026. години планира се на износ од динара 1.017.421 (000) (брutto 2).
- У оквиру трошкова зарада, накнада и других личних примања планирају се трошкови у износу од 1.500.000 динара за месечне трошкове превоза за запослене за долазак и одлазак с посла и дневнице на службеном путу.
- Трошкови за помоћ запосленима планирани су у износу од 39.600.000 динара и односе се на средства за помоћ у случају смрти запосленог или члана породице, помоћ у случају дуже и теже болести и рехабилитације и остале помоћи запосленима.
- Трошкови за отпремнине овим Програмом пословања планирају се у износу од 16.000.000 динара. Ова позиција у финансијском плану је резултат планираних активности на реализацији средстава за отпремнине за одлазак запослених у пензију .
- У оквиру трошкова за друга лична примања овим Програмом пословања нису планирана средства за накнаде зарада за породилге јер немају карактер трошкова Дирекције, с обзиром да се после исплате и поднетог захтева за рефундацију, враћају Дирекцији, од стране исплатиоца Града Београда, Градске управе града Београда, Секретаријата за социјалну заштиту.
- Јубиларне награде планиране су у износу од 16.000.000 динара и у складу су са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности Града Београда.
- Накнада за рад председника и два члана Надзорног одбора Дирекције планирана је у износу од 5.400.000 динара.
- У оквиру личних примања планирана су и средства за исплату по основу привремених и повремених послова, трошкова омладинске задруге и уговора о делу у износу од 14.600.000 динара.
- *Трошкови производних услуга* овим Програмом пословања планирани су за 2026. годину у износу од 68.469 (000) динара. Ови трошкови су повећани у односу на Ребаланс III програма пословања за 2025. године за 7.598 (000) динара.

- *Нематеријални трошкови* овим Програмом пословања планирају се у износу од 137.852 (000) динара .
- *Финансијски и остали расходи* планирани су у износу од 9.000 (000) динара.

5.3. План расподеле добити и покриће губитка

Законом о јавним предузећима предвиђено је да се планом за текућу годину предвиди и евентуална расподела добити у Дирекцији.

Овим Ребалансом програма пословања планира се остварење нето добити у износу од 5.851 (000) динара. Расподела планиране нето добити биће извршена у складу са Одлуком о буџету Града за 2026. годину.

5.4. Пројектовани биланс стања за 2026. годину

У Билансу стања Дирекције, пројектовано је стање билансне активе, односно билансне пасиве предузећа на дан 31.12.2026. године, у износу од 2.950.949 (000 динара). Стање ванбилансне активе, односно ванбилансне пасиве пројектује се на износ од 75.000.000 (000 динара) а односи се на евидентирање накнаде, доприноса и закупа грађевинског земљишта, закупа пословног простора, конверзије и др., као и стање преосталих инструмената обезбеђења издатих у корист Дирекције

Напомена: У складу са Закључком Скупштине града Београда број 352-389/17-С од 29.јуна 2017.године и Изменама и допунама истог број 352-887/17-С од 7.ноцембра 2017.године, Дирекција је са стањем на дан 01.01.2017 године, пренела граду Београду све непокретности стамбени, пословни и гаражни простор, инвестициона улагања као и дате авансе и задржане депозите који се односе на инвестициона улагања.

У пројектованом Билансу стања за 2026. годину, Дирекција, као стална средства, исказује нематеријалну имовину (софтвери и лиценце) у износу од 61.780 (000 динара) и некретнине, постројења и опрему у износу од 181.336 (000 динара). Обртна имовина планира се у износу од 2.704.929 (000 динара).

На позицији пасиве овим Ребалансом програма пословања планира се стање капитала у износу од 18.787 (000 динара), и краткорочне, финансијске и остале обавезе из пословања у укупном износу 2.694.631 (000 динара).

5.5. Пројектовани биланс успеха за 2026. годину

У 2026. години овим Ребалансом програма пословања Дирекција планира укупне приходе у износу од 3.676.648 (000 динара). Из текуће субвенције, овим Програмом се планирају приходи у износу од 2.271.595 (000) динара. На основу уговора који је закључен са градом Београдом – Секретаријатом за комуналне и стамбене послове за обављање стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026. годину приходи се планирају у нето износу од 1.405.053 (000 динара), односно у бруто износу од 1.686.064 (000 динара).

У 2026. години овим Ребалансом програма пословања Дирекција планира остваривање нето добити у износу од 5.851 (000) динара.

5.6. Пројекција извештаја о токовима готовине за 2026. годину

Кроз пројекцију Извештаја о токовима готовине за 2026. годину овим Ребалансом програма пословања планирани су новчани приливи у износу од 3.271.397 (у 000 динара) и новчани одливи у износу од 3.215.886 (у 000 динара) у бруто износу.

Дирекција кроз извештај о токовима готовине за 2026. годину планира приливе и одливе средстава у износу планираних средстава за рад стручне службе и средстава из текућих субвенција.

Готовина на почетку обрачунског периода у овом Ребалансу програма пословања износи 1.344.489 (000) динара, а на крају обрачунског периода планира се у износу од 1.400.000 (000) динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Политика зарада

Бруто маса за зараде (бруто 2) за 2026. годину овим Ребалансом програма пословања, као што је већ наведено, планирана је у износу од 1.017.420.638 динара.

Маса је формирана на основу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности Града Београда и ограничења која су одређена за директора Дирекције и менаџмент.

Обрачун и исплата зарада у Дирекцији вршиће се и у складу са Законом о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17, 113/17, 95/18) и другим прописима из ове области, као и Закључцима оснивача о утврђеној висини масе средстава за зараде за сваки месец.

На основу и у складу са Законом о раду, почевши од 01.01.2006. године и даље, накнада за топли оброк и регрес се посебно обрачунавају, али имају третман зарада и укључени су у укупну утврђену масу за зараде.

Зараде пословодства и њихов месечни ниво и просеци, као и зараде осталих запослених, су предмет месечне контроле од стране оснивача, а преко надлежног Секретаријата за финансије, Сектора за цене.

Критеријуми за извршење расхода за социјалне помоћи, спортске активности, пропаганду и репрезентацију и утврђивање накнада за рад у Надзорном одбору

У складу са Законом о јавним предузећима Ребалансом програма пословања утврђени су и критеријуми за извршење расхода за социјалне помоћи, спортске активности, пропаганду и репрезентацију и утврђивање накнада за рад у Надзорном одбору.

Овим Ребалансом програма пословања за 2026. годину планирана су социјална давања запосленима и то: отпремнине за одлазак у пензију, помоћи у случају смрти запосленог, дуже и теже болести и рехабилитације и остале помоћи запосленима.

Критеријуми извршења расхода за социјалне помоћи по свим наменама утврђени су Колективним уговором Дирекције. Помоћ у медицинском лечењу запосленог и чланова уже породице и остале помоћи запосленима се одобравају на основу приложене медицинске и остале пратеће документације, у зависности од случаја за који се помоћ одобрава.

Отпремнине запосленима који у 2026. години стичу право на пензију исплаћују се у складу са Колективним уговором код послодавца Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда Ј.П.

Средства за репрезентацију су планирана у износу од 4.190 (000) динара, а односе се на набавку материјала за кафе-кухињу, које користе запослени у Дирекцији.

Накнада за рад председника и два члана Надзорног одбора Дирекције планирана је у износу од 5.400 (000) динара на основу важећих прописа.

6.2. Политика запошљавања

Правилником о организацији и систематизацији послова, у Дирекцији је систематизовано 451 радних места. Планирано стање запослености на дан 31.12.2026.године је 306 запослених.

У приложеној табели 8 - "Динамика запошљавања" дато је планирано кретање запослености по кварталима у 2026. години, за укупан број запослених на неодређено и одређено време.

7. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

План инвестиционих улагања овим Ребалансом програма пословања за 2026. годину биће промењен, тако да планирана инвестициона улагања укупно износе 111.825.000 динара и то за рад стручне службе Дирекције, односно, за набавку рачунарске и остале опреме. Нису планирана средства за набавку софтвера и лиценци.

У прилогу 16 дата је табела по наменама сваког инвестиционог улагања, а у табели која следи дат је упоредни преглед важећег плана инвестиција у 2025. и инвестиционих улагања у 2026. години.

Инвестиције	Ребаланс III плана 2025. године	Ребаланс плана 2026. године
1	2	3
Набавка постројења и опреме	53.585.000	111.825.000
Набавка софтвера и лиценци		
УКУПНО:	53.585.000	111.825.000

Из ове табеле може се закључити да се овим Ребалансом програма пословања Дирекције планира повећање инвестиционих улагања у опрему за 58.240 (000) динара, док се издаци за набавку софтвера и лиценци не планирају.

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дирекција нема кредитног задужења и не планира да се задужује у 2026. години.

9. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности у 2026. години детаљно су образложена у Плану јавних набавки за 2026. годину, односно кроз овај материјал у обрасцу 15.

Саставни део обрасца 15 су образложења за сваку набавку која се планира у 2026. години.

10. ЦЕНЕ

1. Дирекција наплаћује 100% јавне приходе у оквиру својих надлежности а у корист прописаних уплатних рачуна буџета града Београда. Цене и политика цена, односно јавних прихода које наплаћује Дирекција, утврђени су Законима и Одлукама донетим од стране Републике Србије и оснивача града Београда.

Висина накнаде и закупнине грађевинског земљишта утврђена је Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање накнаде за уређивање грађевинског земљишта и Одлуком о начину поступања са непокретностима које су у јавној својини града Београда односно на којима град Београд има посебна својинска овлашћења.

Овим одлукама прописана је методологија утврђивања закупнине и висина накнаде за уређивање грађевинског земљишта по врстама, зонама и наменама, усклађивање утврђене накнаде према показатељу потрошачких цена које се објављују за Републику, односно за град Београд, и услови и динамика наплате уговорене накнаде и закупнине.

Законом о изменама и допунама Закона о планирању и изградњи ("Сл. Гласник РС" број 132/2014 и 145/2014) утврђен је нови наменски извор прихода – допринос за уређивање грађевинског земљишта. Одлуком о утврђивању доприноса за уређивање грађевинског земљишта ("Сл. лист града Београда" број 2/2015, 16/2015 и 74/2015, 36/17, 50/18, 118/18 и 137/20) уређен је начин и поступак утврђивања доприноса и плаћања доприноса за уређивање грађевинског земљишта.

2. Изменама и допунама Закона о буџетском систему којим јавна предузећа, фондови и дирекције престају да буду индиректни корисници буџета, стекли су се услови да Дирекција, почев од 2017. године, утврди ценовник за обављање стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта.

На основу Ценовника о пружању услуга на обављању стручних послова на уређивању и додели грађевинског земљишта у 2026. години бр. 49970/5-06 од 27.11.2025. године, који је Надзорни одбор усвојио Одлуком бр. 49880/11298-06 дана 27.11.2025. године, а када исти Град Београд усвоји Решењем, Надзорни одбор доноси Програм специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2026. години, на који сагласност даје Градско веће.

Дирекција ће, након усвајања овог Програма пословања у 2026. години и Програма специјализованих и стручних услуга у обављању комуналне делатности у 2026. години закључити уговор са Градом Београдом – Секретаријатом за стамбено комуналне послове о регулисању међусобних односа у вези са финансирањем поверене делатности обезбеђења услова за уређивање, употребу, унапређивање и заштиту грађевинског земљишта кроз обављање стручних послова на реализацији Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта за 2026.годину. Саставни део овог уговора биће Ценовник о пружању услуга на обављању стручних послова на уређивању и додели грађевинског земљишта.

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.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

На основу извршене анализе ризичних догађаја који могу да угрозе остварење постављених циљева Дирекције, извршена је селекција и груписање најзначајнијих ризика и то:

Делатност уређивања грађевинског земљишта на територији 17 градских општина обухвата заокружени систем пословних процеса од припреме, пројектовања, решавања имовинско правних односа, добијања грађевинских дозвола, извођења радова, техничког прегледа и добијања употребних дозвола који се међусобно допуњују и надовезују. Ризици везани за поремећаје који могу настати у функционисању сваког од наведених пословних процеса могу имати негативан утицај на реализацију Програма уређивања и доделе грађевинског земљишта, а самим тим и на Програм пословања Дирекције.

Финансијски ризици, у најширем смислу, обухватају све ризике који проистичу из финансијских трансакција (ликвидност буџета, могућност повлачења средстава у оквиру одобрених квота надлежног директног корисника буџета и сл.). Треба напоменути да је од изузетног значаја правовремено повлачење средстава текућих субвенција из буџета Града за намене које се финансирају из ових средстава како би се превентивно деловало на могуће блокаде рачуна Дирекције по правоснажним одлукама судова и других органа.

Такође у Дирекцији су присутни и ризици везани за људске ресурсе, а који се односе на обезбеђивање оптималног броја запослених, одговарајуће квалификационе структуре обзиром на ограничења код новог запошљавања код корисника јавних средстава.

Управљање наведеним ризицима треба да буде примарна активност пословодства Дирекције надлежног за техничка, правна и финансијска питања на свим нивоима организационе структуре.

12. ПРИЛОЗИ

Саставни део Програма пословања за 2026. годину су прилози у складу са Уредбом владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026 – 2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, („Службени гласник РС“ број 115/2022), Елементи из ове уредбе дати су у Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2026. годину, односно, трогодишњих програма пословања за период 2026-2028.

- Прилог 1. Биланс стања на дан 31.12.2025. године;
- Прилог 1а. Биланс успеха за период 01.01-31.12.2025.године;
- Прилог1б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2025.године;
- Прилог 2. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
- Прилог 3. Пословни ризици и план управљања ризицима
- Прилог 4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања;
- Прилог 5. Биланс стања на дан 31.12.2026. године;
- Прилог 5а. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2026.године;
- Прилог 5б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01 - 31.12.2026.год;
- Прилог 6. Субвенције и остали приходи из буџета;
- Прилог 7. Трошкови запослених;
- Прилог 8. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2025. године;
- Прилог 9. Планирана структура запослених;
- Прилог 9а. Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми
- Прилог 10. Динамика запошљавања;
- Прилог 11. Исплаћена маса за зараде ,број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину – бруто 1 , Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.годину – бруто 1. Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.годину – бруто 2;
- Прилог 11а. Распон исплаћених и планираних зарада
- Прилог 11б. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.годину – бруто 1, Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.годину – бруто 2.
- Прилог 12. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора;
- Прилог 13. Накнаде Комисији за ревизију;
- Прилог 14. Кредитна задуженост;
- Прилог 15. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину;
- Прилог 16. План инвестиција
- Прилог 17. Средства за посебне намене.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	251.581	215.420
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	66.039	61.780
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	66.039	61.780
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	172.849	153.640
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	169.283	150.074
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
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	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	12.693	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа 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 амортизованом 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	2.904	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	2.519.320	2.668.647

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.560	1.620
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	2.560	1.620
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	84.270	264.204
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	79	1
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	84.191	264.203
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	1.041.930	957.151
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.039.250	945.476
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2.680	11.675
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
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	1.300.000	1.412.009
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	90.560	33.663
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.773.805	2.884.067
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	75.000.000	75.000.000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	70.745	103.940
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.000	1.000
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	59.207	84.120

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
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	15.028	15.028
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	25.566	33.848
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	20.126	20.126
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5.440	13.722
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	200.111	235.638
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	200.111	235.638
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	196.855	235.031
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3.256	607
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		1.493
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.502.949	2.542.996
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.300.000	1.243.057
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.078.320	1.052.839
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	1.078.320	1.052.839
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	124.629	247.100
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	103.998	228.923
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	20.631	15.755
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		2.422
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		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.773.805	2.884.067
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	75.000.000	75.000.000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.074.003	1.977.667
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.277.321	1.277.321
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.277.321	1.277.321
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	796.682	700.320
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		26
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.309.421	1.216.825
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	36.025	16.763
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	924.105	915.205
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	750.504	750.504
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	113.701	113.701
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	59.900	51.000
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	45.000	45.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		18.161
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	60.871	46.586
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	50.000	50.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	193.420	125.110
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	764.582	760.842
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	62.500	27.475
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	62.500	27.475
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	62.500	27.475

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		69
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		446
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	695.682	557.567
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.074.003	1.978.182
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.067.603	1.801.867
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.400	176.315
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		160.171
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.400	16.144
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	960	2.422
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.440	13.722
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2338968	2276500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1532786	1474500
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	806182	802000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2269104	2172205
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1071236	985000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	924105	915205
4. Плаћене камате у земљи	3010	62500	35000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	15387	7000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	195876	230000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	69864	104295
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	49902	51000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	49902	51000
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	49902	51000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	593594	680000
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	593594	680000

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	594545	676000
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	528465	670000
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045	66080	6000
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		4000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	951	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2932562	2956500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2913551	2899205
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	19011	57295
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1280989	1280989
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	1300000	1338284

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)	Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај			
			3=1*2	Ефекат ризика			
<p>Према вевднцији Сектора за имовину и правне послове са стањем на дан 24.1.2025. године у току је 407 парничних поступака у којима је Дирекција тужена, односно у којима су поред Дирекције тужени и Град Београд, Република Србија или друга физичка или правна лица.</p> <p>Укупан износ потраживања по поднетим тужбама са стањем на дан 24.01.2025. године износи 13.702.853.920,29 динара. Напомињемо да овај износ није коначан јер исти зависи од исхода спора, односно да ли ће тужбени захтев правоснажном пресудом, у односу на Дирекцију, бити обијен, односно усвојен у целости или делимично, а од исхода спора зависи и износ на име законске загеане камате, као и трошкова поступка. Уколико се, на основу правоснажне и извршне одлуке суда, покрене поступак извршења, трошкови ће се увећати имајући у виду да су за извршење задужени јавни извршитељи.</p>	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	13.702.853.920,29 динара	<p>Сектор за имовину и правне послове у појединим парничним предметима оспорава пасивну легитимацију ове Дирекције, а у току парничних поступака предузима све законом прописане радње како би се оспорио тужбени захтев и по основу и по висини, а против пресуде подноси све законом прописане правне лекове, како редовне тако и ванредне. Сектор за имовину и правне послове ће Сектору за финансије достављати првостепене одлуке, одмах по пријему истих, ради сагледавања будућих обавеза, без обзира на чињеницу да је Дирекција уложила жалбу. Након добијања одлуке по жалби и прибављања клаузуле правоснажности иста се доставља Сектору за финансије ради поступања, како би се спречили трошкови извршења.</p>

<p>Према евиденцији Сектора за имовину и правне послове у току је 308 ванпарничних поступака, пред надлежним судовима, у којима је Дирекција означена као крајњи корисник, а у вези са одређивањем накнаде за експроприсане/административно пренете непокретности: стамбене и пословне објекте, катастарске парцеле, помоћне објекте и др., као и за билне засаде. Право на накнаду не заостајева. За непокретности које су експроприсане у претходном периоду, а за које није закључен споразум или донето правноснажно решење о накнади, странке или њихови правни следбеници подnose предлог надлежном суду за одређивање накнаде. Поступак за одређивање накнаде пред судом покреће се и по службеној дужности уколико странке не постигну споразум пред надлежним органом управе. У тренутку попуњавања овог обрасца не може се са сигурношћу утврдити износ на који Дирекција може бити обавезана, имајући у виду да се одређени број решења о одређивању накнаде за експроприсане/административно пренете непокретне катастарске парцеле доноси на основу процене Пореске управе, док се нека од решења о одређивању накнаде доносе на основу налаза и мишљења вештака који вредност земљишта процењују у знатно вишим односима. Износ на који Дирекција може бити обавезана може се са сигурношћу утврдити тек након добијања правноснажног и извршеног судског решења о одређивању накнаде. Према подацима којима Сектор располаже на дан 24.01.2025. године уколико у предметима буде прихваћена процена Пореске управе, Дирекција би могла да буде обавезана на износ од 6.357.056.080 динара, у који износ улазе и процене експроприсаних/административно</p>	<p>2</p> <p>Умерена вероватноћа</p> <p>3</p> <p>Висок утицај</p> <p>6</p> <p>Висок ризик</p>	<p>6.357.056.080</p>	<p>Сектор за имовину и правне послове у току ванпарничних поступака предузима све законом прописане радње у циљу оспоравања пасивне легитимације Дирекције (нпр, Дирекција није правни следбеник корисника експроприсације/административног преноса), као и смањења висине накнаде која се потражује, те у том смислу подноси и редовне и ванредне правне лекове. У циљу избегавања принудне наплате, након правноснажности решења о одређивању накнаде, Дирекција подима странке на закључење тројног уговора (Град - Дирекција - странка) у складу са којим град преузима обавезу плаћања главног дуга, а обавеза Дирекције је да плати камату и судске трошкове. Уколико странка не прихвати овај вид исплате, Дирекција се обраћа Граду Београду како би се закључило двојни уговор у складу са којим Град на рачун Дирекције врши уплату износа главног дуга одређеног правноснажним решењем о накнади, а Дирекција плаћа странкама досуђени главни дуг, камату и трошкове поступка. На овај начин смањује се број предмета у којима се покреће поступак извршења којим се знатно увећавају трошкови.</p>
---	--	----------------------	--

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	64.044	64.620	89.023	18.787
	Реализација	120.201	101.248	103.940	-
	% одступања реализације од плана	+88%	+57%	+17%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-16%	-12%	-82%
Укупна имовина	План	261.952	232.586	255.739	243.116
	Реализација	230.034	228.619	215.420	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-2%	-16%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-1%	+12%	+13%
Пословни приходи	План	1.613.100	1.933.816	2.079.092	2.339.267
	Реализација	1.695.546	1.772.406	1.977.667	-
	% одступања реализације од плана	+5%	-8%	-5%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+5%	+17%	+18%
Пословни расходи	План	1.137.103	1.145.470	1.287.713	1.394.777
	Реализација	960.077	1.037.307	1.216.825	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-9%	-6%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+8%	+24%	+15%
Пословни резултат	План	475.997	788.346	791.379	944.490
	Реализација	735.469	735.099	760.842	-
	% одступања реализације од плана	+55%	-7%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-0%	+8%	+24%
Нето резултат	План	337	2.114	26.517	5.851
	Реализација	71.341	34.208	13.722	-
	% одступања реализације од плана	+21069%	+1518%	-48%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-52%	-22%	-57%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	320	306	306
	Реализација	317	305	297	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-5%	-3%	-100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-4%	-3%	-100%
Просечна нето зарада	План	110	127	143	131
	Реализација	111	129	130	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+2%	-9%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+16%	+11%	+1%
Инвестиције	План	82.941	50.810	54.550	111.825
	Реализација	53.769	13.970	15.265	-
	% одступања реализације од плана	-35%	-73%	-72%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-74%	+290%	+633%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација	План 2026. година
ЕБИТДА	39.641,00	170.371,00	113.900,00	114.384,00
ROA	1,24	31,01	2,16	2,41
ROE	24,08	55,65	7,69	31,14
Оперативни новчани ток	453.760,00	505.337,00	1.300.000,00	1.400.000,00
Дуг / капитал	2.567,09	1.379,00	3.537,98	15.607,40
Ликвидност	97,99	102,35	100,65	100,38
% зарада у пословним приходима	49,38	43,09	44,55	38,04

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	613100	847026	796682	
	Пренето	613100	696244		-
	Реализовано	613093	696244		-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	613100	847026	796682	
	Пренето	613100	696244		-
	Реализовано	619093	696244		-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Ребаланс плана 31.03.2026.	Ребаланс плана 30.06.2026.	Ребаланс плана 30.09.2026.	Ребаланс плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	210.330	238.620	253.380	243.116
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	65.780	70.120	67.880	61.780
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	65.780	70.120	67.880	61.780
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	144.550	168.500	185.500	181.336
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	104.550	115.500	120.500	102.770
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	40.000	53.000	65.000	78.566
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.476	1.952	2.428	2.904
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	2.692.195	2.743.509	2.776.025	2.704.929
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.500	2.500	2.500	2.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Неовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.500	2.500	2.500	2.000
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	292.510	297.460	285.310	264.213

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Ребаланс плана 31.03.2026.	Ребаланс плана 30.06.2026.	Ребаланс плана 30.09.2026.	Ребаланс плана 31.12.2026.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10	10	10	10
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	292.500	297.450	285.300	264.203
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	988.769	1.026.718	1.062.967	948.156
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	985.850	1.020.880	1.054.211	945.476
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2.919	5.838	8.756	2.680
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
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	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	8.416	16.832	25.247	90.560
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.904.001	2.984.081	3.031.833	2.950.949
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	75.000.000	75.000.000	75.000.000	75.000.000
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	51.147	46.726	47.046	18.787
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.000	1.000	1.000	1.000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	15.028	15.028	15.028	15.028
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	65.175	60.754	61.074	32.815
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	26.964	26.964	26.964	26.964
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	38.211	33.790	34.110	5.851
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	235.638	235.638	221.107	237.531
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	235.638	235.638	221.107	237.531
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	235.031	235.031	220.500	235.031
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	607	607	607	2.500
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Ребаланс плана 31.03.2026.	Ребаланс плана 30.06.2026.	Ребаланс плана 30.09.2026.	Ребаланс плана 31.12.2026.
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.617.216	2.701.717	2.763.680	2.694.631
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	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.064.976	1.154.617	1.220.580	1.153.749
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	1.064.976	1.154.617	1.220.580	1.153.749
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	152.240	147.100	143.100	140.882
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	130.140	125.800	123.300	120.582
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	22.100	21.300	19.800	20.300
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				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.904.001	2.984.081	3.031.833	2.950.949
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	75.000.000	75.000.000	75.000.000	75.000.000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	951.263	1.927.527	2.903.790	3.676.648
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	351.263	702.527	1.053.790	1.405.053
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	351.263	702.527	1.053.790	1.405.053
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	600.000	1.225.000	1.850.000	2.271.595
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	347.295	694.590	1.041.884	1.389.179
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8.172	16.343	24.515	32.686
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	269.693	539.385	809.078	1.078.770
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	220.890	441.781	662.671	883.561
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	33.465	66.930	100.394	133.859
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.338	30.675	46.013	61.350
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11.250	22.500	33.750	45.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.117	34.235	51.352	68.469
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	8.000	16.000	24.000	32.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	33.064	66.127	99.191	132.254
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	603.969	1.232.937	1.861.906	2.287.469
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
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	15.625	31.250	46.875	62.500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	15.625	31.250	46.875	62.500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	15.625	31.250	46.875	62.500
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3	5	8	10
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	570.500	1.170.000	1.800.000	2.218.095
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	951.266	1.927.532	2.903.797	3.676.658
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	933.420	1.895.840	2.888.759	3.669.774
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	17.846	31.692	15.038	6.884
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	17.846	31.692	15.038	6.884
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2.677	4.754	2.256	1.033
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	15.169	26.938	12.782	5.851
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	682.130	1.265.325	1.948.521	2.621.397
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	282.130	705.325	1.128.521	1.692.781
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				0
3. Примљене камате из пословних активности	3004				0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	400.000	560.000	820.000	928.616
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	623.942	1.247.884	1.893.010	2.499.223
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	278.598	557.197	856.979	1.114.393
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	269.693	539.385	809.078	1.078.770
4. Плаћене камате у земљи	3010	6.869	13.738	20.606	27.475
5. Плаћене камате у иностранству	3011				0
6. Порез на добитак	3012				3.455
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	68.783	137.565	206.348	275.130
8. Остали одливи из пословних активности	3014				0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	58.188	17.441	55.511	122.174
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
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	2.677	30.000	55.000	70.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2.677	30.000	55.000	70.000
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	2.677	17.441	65.000	70.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	162.500	355.000	563.684	650.000
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	162.500	355.000	563.684	650.000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	162.500	286.930	508.684	646.663
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	162.500	286.930	508.684	635.000
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				11.663
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	68.070	55.000	3.337
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	844.630	1.620.325	2.512.205	3.271.397
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	789.119	1.564.814	2.456.694	3.215.886
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	55.511	55.511	55.511	55.511
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.344.489	1.344.489	1.344.489	1.344.489
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	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава
					из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	796.681.976	710.000.170	710.000.054	116	
Остали приходи из буџета*		201.303.517	200.843.147	460.370	
УКУПНО	796.681.976	911.303.687	910.843.201	460.486	

у динарима

Ребаланс плана за период 01.01-31.12.2026. године			
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.
Субвенције	600.000.000	1.225.000.000	1.850.000.000
Остали приходи из буџета*			
УКУПНО	600.000.000	1.225.000.000	1.850.000.000

у динарима

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.	Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	536.605.074	536.161.067	157.995.749	315.991.499	473.987.248	631.982.998
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	750.503.786	750.503.789	220.890.282	441.780.563	662.670.845	883.561.127
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	864.205.110	864.205.113	254.355.159	508.710.319	763.065.478	1.017.420.638
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	306	297	306	306	306	306
4.1.	- на неодређено време	291	286	291	291	291	291
4.2.	- на одређено време	15	11	15	15	15	15
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	14.000.000	9.200.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	8	6	8	8	8	8
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	5.400.000	5.040.950	1.350.000	2.700.000	4.050.000	5.400.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.500.000	1.212.570	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
20.	Дневнице на службеном путу	250.000		62.500	125.000	187.500	250.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	16.000.000	5.500.000	4.000.000	8.000.000	12.000.000	16.000.000
23.	Број прималаца отпремнине	16	6	4	8	12	16
24.	Јубиларне награде	16.000.000	10.000.000	4.000.000	8.000.000	12.000.000	16.000.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	31	31	8	17	25	33
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	24.000.000	21.900.000	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	14.300.000	10.750.000	4.400.000	8.800.000	13.200.000	17.600.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	4.000.000	2.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	ОДБОР ДИРЕКТОРА	14	11	11	9	2
2	СЕКТОР ЗА ПРОГРАМ И ПРИПРЕМУ	63	38	38	37	1
3	СЕКТОР ЗА ПЛАНИРАЊЕ И ЛОКАЦИЈЕ	41	27	27	27	0
4	ЈЕДИНИЦА ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ	3	1	1	1	0
5	СЕКТОР ЗА ИЗГРАДЊУ, НАДЗОР И ВИСОКОГРАДЊУ	73	48	48	47	1
6	СЕКТОР ЗА ИМОВИНУ И ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ	70	55	55	52	3
7	СЕКТОР ЗА ФИНАНСИЈЕ	67	45	45	43	2
8	СЕКТОР ЗА ЉУДСКЕ РЕСУРСЕ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ	53	34	34	32	2
9	СЕКТОР ЗА ЈАВНЕ НАБАВКЕ	20	13	13	13	0
10	СЕКТОР ЗА ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ	15	8	8	8	0
11	ЈЕДИНИЦА ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРОЈЕКТА	32	17	17	17	0
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		451	297	297	286	11

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	222	230	3	3
2	ВС	16	17		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	52	52		
5	КВ	3	3		
6	ПК	0	0		
7	НК	3	3		
УКУПНО		297	306	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	10	13
2	30 до 40	43	48
3	40 до 50	84	85
4	50 до 60	94	94
5	Преко 60	66	66
УКУПНО		297	306
Просечна старост		49,15	49,20

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	89	93	2	2
2	Женски	208	213	1	1
УКУПНО		297	306	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	12	12
2	5 до 10	41	41
3	10 до 15	23	26
4	15 до 20	39	42
5	20 до 25	42	45
6	25 до 30	48	48
7	30 до 35	59	59
8	Преко 35	33	33
УКУПНО		297	306

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2024.	Просечна исплаћена нето зарада у 2024. години	Број запослених на дан 31.12.2025.	Просечна нето зарада у 2025. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2026.	План просечне нето зараде у 2026. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	223	140.667,80	222	167.744,50	230	197.484,04	19,24868	17,7290695
2	ВС	19	110.962,05	16	138.314,98	17	162.836,94	24,65071	17,7290695
3	ВКВ	2	107.602,61	1	118.555,07	1	139.573,78	10,17862	17,7290695
4	ССС	54	104.061,93	52	125.153,28	52	147.341,79	20,26807	17,7290695
5	КВ	2	102.884,26	3	125.967,62	3	148.300,51	22,43624	17,7290695
6	ПК			0		0	0,00	0,00000	0
7	НК	4	85.211,40	3	103.507,49	3	121.858,40	21,47141	17,7290695
	УКУПНО/ПРОСЕК	304	102.144,45	297	129.873,82	306	131.056,49	16,89	15,20

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	297		Стање на дан 30.06.2026. године	300
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	пензија	4	1	пензија	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	повећан обим посла	6	1	повећан обим посла	6
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	299		Стање на дан 30.09.2026. године	304
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	299		Стање на дан 30.09.2026. године	304
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	пензија	4	1	пензија	4
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	повећан обим посла	5	1	повећан обим посла	6
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	300		Стање на дан 31.12.2026. године	306

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	300	58.622.972	195.410	282	53.232.534	188.768	0	0	0	18	5.390.438	299.469				
II	298	56.665.459	190.153	280	51.574.775	184.196	0	0	0	18	5.090.684	282.816				
III	295	58.933.368	199.774	278	53.915.219	193.940	0	0	0	17	5.018.149	295.185				
IV	293	58.442.023	199.461	277	53.560.875	193.361	0	0	0	16	4.881.149	305.072				
V	293	59.213.200	202.093	277	54.311.852	196.072	0	0	0	16	4.901.348	306.334				
VI	294	61.550.650	209.356	278	56.432.221	202.994	0	0	0	16	5.118.428	319.902				
VII	297	63.395.384	213.452	281	58.105.950	206.783	0	0	0	16	5.289.434	330.590				
VIII	289	63.395.384	219.361	272	57.730.573	212.245	2	665.661	332.831	15	4.999.150	333.277				
IX	290	63.395.384	218.605	273	57.634.353	211.115	2	663.838	331.919	15	5.097.191	339.813				
X	290	68.963.321	237.805	274	63.020.377	230.001	2	732.543	366.271	14	5.210.401	372.172				
XI	290	68.963.321	237.805	275	63.356.855	230.389	2	748.510	374.255	13	4.857.956	373.689				
XII	290	68.963.321	237.805	275	63.356.855	230.389	2	748.510	374.255	13	4.857.956	373.689				
УКУПНО		750.503.787			686.232.442						60.712.283					
ПРОСЕК		62.541.982			57.186.037						5.059.357					

*НАПОМЕНА:

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1. Искузују се на начин да се унесе реализоване категорије које су познате по тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, укључујући у обзир максималне месечне исплате у току 2025. године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

План по месецима 2026.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
II	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
III	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
IV	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
V	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
VI	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
VII	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
VIII	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
IX	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
X	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
XI	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
XII	306	73.630.094	240.621	288	67.386.821	233.982	2	483.804	241.902	16	5.759.469	359.967				
УКУПНО		883.561.125			808.641.848						69.113.633					
ПРОСЕК		73.630.094			67.386.821						5.759.469					

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предујелу у децембру 2025. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
II	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
III	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
IV	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
V	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
VI	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
VII	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
VIII	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
IX	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
X	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
XI	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
XII	306	84.785.053	277.075	288	77.595.924	269.430	2	557.100	278.550	16	6.632.029	414.502
УКУПНО		1.017.420.636			931.151.088			6.685.200			79.584.348	
ПРОСЕК		84.785.053			77.595.924			557.100			6.632.029	

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предваљу у децембру 2025. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	97.787	147.087	106.530
	Највиша зарада	260.342	385.536	273.682
Пословодство	Најнижа зарада	220.350	321.672	228.914
	Највиша зарада	324.293	457.733	324.293

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 1**

Реализација по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада									
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 2**

Реализација по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада									
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
II	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
III	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
IV	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
V	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
VI	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
VII	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
VIII	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
IX	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
X	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
XI	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
XII	272.211	102.079	85.066	2	272.211	102.079	85.066	2
УКУПНО	3.266.534				3.266.534			
ПРОСЕК	272.211				272.211			

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
II	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
III	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
IV	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
V	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
VI	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
VII	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
VIII	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
IX	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
X	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
XI	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
XII	420.079	157.530	131.275	2	420.079	157.530	131.275	2
УКУПНО	5.040.948				5.040.948			
ПРОСЕК	420.079				420.079			

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15.

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години	Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
ДОБАРА						
1	Електрична енергија	8.550.000,00	3.250.000,00	6.500.000,00	9.750.000,00	13.000.000,00
2	Гориво за службене аутомобиле - бензин	1.370.000,00	625.000,00	1.250.000,00	1.875.000,00	2.500.000,00
3	Гориво за службене аутомобиле – дизел	220.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
4	Набавка воде и чаша за water cooler апарате	800.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
5	Набавка и замена стакала	546.297,90	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
6	"Службени лист града Београда" - годишња претплата	24.981,82	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7	"Службени гласник РС" - годишња претплата	299.100,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
8	Стручна литература	600.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	990.000,00
9	Рекламни материјал за потребе репрезентације	498.988,80	0,00	0,00	0,00	950.000,00
10	Аутокозметика	73.132,80	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
11	Радна одећа и обућа за запослене у кафе кухињама	169.400,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
12	Натписне плочице	20.300,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
13	Набавка и уградња клима уређаја	965.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00
14	Зимске гуме за службена возила	48.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
15	Летње гуме за службена возила	44.800,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
16	Даљински управљачи за клима уређаје	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Усмеривачи ваздуха за климе	180.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
18	Стоне пепелјаре	17.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Табле улозорења	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
20	Опрема за ванредне ситуације	43.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Ситан кухињски инвентар	147.191,50	0,00	0,00	0,00	150.000,00
22	Пословне акт торбе за ношење документације	199.976,85	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Набавка аутоматског апарата за кафу	884.769,80	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Студија изводљивости за имплементацију новог ЛЕД система унутрашње расвете у циљу повећања енергетске ефикасности у складу са европским стандардима	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Демонтажа постојећих подних облога и уградња паркета	0,00	0,00	2.350.000,00	2.350.000,00	2.350.000,00
26	Металне полице за документацију	390.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
27	Канцеларијски намештај	1.040.325,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
28	Коверте за инсертирање поште	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Папирна галантерија за одржавање личне хигијене	500.000,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
30	Прибор за одржавање хигијене	180.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
31	Средства за одржавање хигијене	80.000,00	80.000,00	160.000,00	200.000,00	280.000,00
32	Канцеларијски материјал	2.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
33	Колонијална роба	740.000,00	550.000,00	1.100.000,00	1.650.000,00	2.200.000,00
34	Млеко	70.000,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
35	Набавка и монтажа ПП врата на пословној згради Дирекције	292.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Демонтажа постојећег система за повећање притиска у систему централног грејања Дирекције, испорука и монтажа диктир система	2.266.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Лична заштитна одећа и обућа	650.020,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
38	Пуњење за ормариће за прву помоћ	100.600,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
39	Испорука и монтажа система за гашење пожара у архивама Дирекције	9.450.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Колица за транспорт документације са резервним точковима	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
41	Демонтажа старог, набавка и уградња новог чилера за хлађење и грејање	0,00	9.400.000,00	9.400.000,00	9.400.000,00	9.400.000,00
42	Набавка апарата за кафе кухиње	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
43	Боја за машину за франкирање поште	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
44	Опрема за противпожарну заштиту и друго	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
45	Набавка сторија	0,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00

46	ИТ опрема	594.795,00	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
47	Опрема за ИП телефонију	3.478.701,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
48	Лан мрежна опрема	3.959.550,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
49	Набавка мултифункционалних уређаја	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
50	Рачунари	3.951.740,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
51	Набавка NAS Scale-Out сториџа	21.960.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Набавка сервера	2.195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Тонери	666.200,00	435.955,00	926.277,58	1.526.277,58	2.126.277,58
54	Материјал за каталожку презентацију	60.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
55	Визит карте	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
56	Информационе табле за локације за отуђење	0,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
57	судско адвокатски роковници	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	Укупно добра:	70.569.280,47	43.185.955,00	58.481.277,58	68.211.277,58	81.321.277,58
УСЛУГЕ						
1	ЈКП Београдски водовод и канализација - комунални трошкови воде и канализације	480.000,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
2	ЈКП Београдске електране - обрачуни накнада за топлотну енергију	6.500.000,00	1.875.000,00	3.750.000,00	5.625.000,00	7.500.000,00
3	ЈКП Градска чистоћа - услуге сакупљања и транспорта комуналног отпада	950.000,00	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
4	ЈКП Инфостан Технологије - услуге одлагања комуналног отпада	650.000,00	225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
5	ЈП Путеви Србије - допуна таг уређаја за наплату путарине	67.000,00	18.750,00	37.500,00	56.250,00	75.000,00
6	Трошкови регистрације службених возила	82.458,00	60.000,00	70.000,00	120.000,00	120.000,00
7	Поштарина	4.670.000,00	1.350.000,00	2.700.000,00	4.050.000,00	5.400.000,00
8	Услуге мобилне телефоније	650.000,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
9	Услуге домара и одржавање електроинсталација	3.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
10	Физичко техничко обезбеђење пословне зграде Дирекције	7.400.000,00	2.500.000,00	5.000.000,00	7.500.000,00	10.000.000,00
11	Одржавање и сервисирање кухињских апарата у кафе кухињама Дирекције	180.000,00	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
12	Одржавање и сервисирање клима уређаја и чилера	750.000,00	450.000,00	900.000,00	1.350.000,00	1.800.000,00
13	Алпинистичке услуге (прање фасадних стакала)	407.980,00	0,00	300.000,00	300.000,00	600.000,00
14	Сервис службених возила и вулканизирање гума	1.300.000,00	302.500,00	605.000,00	907.500,00	1.210.000,00
15	Фарбарско-лимарске услуге на службеним возилима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Технички преглед службених возила за потребе регистрације	63.000,00	27.000,00	36.000,00	80.000,00	80.000,00
17	Прање службених аутомобила	550.000,00	187.500,00	375.000,00	562.500,00	750.000,00
18	Сервисирање рампи и покретних врата	100.000,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
19	Санитарни прегледи кафе куvariца	18.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00
20	Услуге омладинске задруге	520.000,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
21	Одржавање и сервис лифтова	550.000,00	162.500,00	325.000,00	487.500,00	650.000,00
22	Услуге чишћења у пословној згради Дирекције	8.004.750,00	2.500.000,00	5.000.000,00	7.500.000,00	10.000.000,00
23	Услуге осигурања: Партија 1: Осигурање имовине и лица Партија 2: Осигурање возила и беспилотног ваздухоплова (дрон)	3.600.000,00	100.000,00	150.000,00	3.950.000,00	4.000.000,00
24	Санитарне услуге: дезинфекција, дезинсекција и дератизација	66.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	120.000,00
25	Пристап електронској бази података	72.300,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
26	Услуге тапазирања и репарације намештаја	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
27	Израда предмера и прерачуна за замену постојеће дотрајале спољне столарије на објекту	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Стручно усавршавање (едукације и семинари)	1.350.000,00	625.000,00	1.250.000,00	1.875.000,00	2.500.000,00
29	Услуге смештаја запослених за потребе учествовања на семинарима	500.000,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
30	Заштита архивске грађе	100.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
31	Одржавање и сервисирање машине за ковертирање	125.000,00	42.500,00	85.000,00	127.500,00	170.000,00
32	Одржавање и сервисирање машине за франкирање поште	80.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
33	Услуге коричења деловодних протокола и докумената из области БЗР	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
34	Припрема техничке документације за прибављање сагласности и техничког пријема система аутоматске дојаве и гашења пожара у архивама Дирекције (1,2 и 3) и УПС просторије	975.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Израда плана заштите од пожара	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

36	Термовизијско снимање свих електро ормана у објекту Дирекције	0,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
37	Претходни и периодични лекарски прегледи за радна места са повећаним ризиком	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Редован шестомесечни преглед и сервисирање противпожарне опреме	0,00	470.000,00	940.000,00	1.410.000,00	1.880.000,00
	Редован шестомесечни преглед и сервисирање стабилних противпожарних система	0,00	0,00	565.000,00	565.000,00	1.130.000,00
	Редован шестомесечни преглед и сервисирање система за дојаву поплаве са централом	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	60.000,00
	Преглед и провера опреме за рад, преглед и испитивање електричних и громобранских инсталација и услова радне околине	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
39	Одржавање и сервисирање система за централно грејање у пословној згради Дирекције за 2025. годину	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Одржавање и сервисирање система за централно грејање у пословној згради Дирекције за 2026. годину	0,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
41	Систематски преглед запослених	5.850.000,00	0,00	2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00
42	Редован преглед лифтова	70.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
43	Испитивање апарата за гашење пожара и преглед хидраната	113.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Редован преглед громобрана и громобранске инсталације и отпора уземљења	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Редовна контрола система за гашење пожара у пословној згради Дирекције	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Редован преглед хидорцила и баждарење	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Редовни прегледи стабилног система за дојаву пожара са подцентралом	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Редован преглед ГП клапни и ГП врата у Дирекцији	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Редован преглед исправности паник светилки са набавком и заменом	54.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Обука запослених за напредно пружање прве помоћи	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Пројекти пре/парцелације за више локација	772.550,00	6.666.666,67	6.666.666,67	6.666.666,67	6.666.666,67
52	Елаборат геодетских радова за 17 градских општина	100.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
53	Услуге оглашавања у штампаним медијима	1.900.000,00	500.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	3.500.000,00
54	Одржавање клима у сервер салама	979.200,00	244.800,00	619.800,00	994.800,00	1.369.800,00
55	Одржавање штампача, плотера и мултифункционалних уређаја	1.199.760,00	299.850,00	599.700,00	899.550,00	1.199.400,00
56	Услуга фиксне телефоније	255.358,00	188.666,67	438.666,67	705.333,33	980.333,33
57	Microsoft лиценце	11.209.023,00	0,00	0,00	13.950.000,00	13.950.000,00
58	Одржавање платформе за аутоматско генерисање и објављивање GIS апликација „Gdi Localis - Visios“	1.695.000,00	465.000,00	930.000,00	1.395.000,00	1.870.000,00
59	Надградња апликације за финансијско књиговодство "FinPack"	0,00	0,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
60	Поправка и одржавање мрежне опреме	1.471.845,00	374.057,14	749.057,14	1.124.057,14	1.499.057,14
61	Одржавање серверске и сториц инфраструктуре	1.776.000,00	444.000,00	888.000,00	1.353.000,00	1.818.000,00
62	Редован сервис УПС-ова "Socomec" и дизел електричног агрегата "Spark" снаге 63 kVA	1.247.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00
63	Одржавање система за видео-обезбеђење	120.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	122.500,00
64	Продужење гаранције RDSH сервера, SAN свичева и сторица	1.844.000,00	0,00	0,00	1.940.000,00	1.940.000,00
65	Одржавање апликације "FinMod"	479.912,00	119.985,00	239.970,00	359.957,74	479.957,74
66	Интернет за 2026. и 2027. годину	999.600,00	270.800,00	552.050,00	833.300,00	1.114.550,00
67	Одржавање и обнова лиценци за SAP	7.740.658,00	3.012.624,00	6.025.248,00	9.037.872,00	12.087.954,67
68	Обнова и одржавање лиценци за "Adobe", "ProgeCAD" и "Autodesk"	5.246.348,00	0,00	5.850.000,00	5.850.000,00	5.850.000,00
69	Обнова лиценци за "Milestone Xprotect Express"	345.000,00	0,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
70	Обнова лиценци за Cisco сигурносне уређаје	2.533.806,00	0,00	2.980.000,00	2.980.000,00	2.980.000,00
71	Обнова лиценци за VMware и Veeam софтвер	1.648.566,00	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
72	Одржавање апликације "Uniflow"	618.000,00	154.500,00	319.500,00	484.500,00	649.500,00
73	Одржавање система електронског управљања документима	598.999,92	169.916,66	349.916,66	529.916,66	709.916,66
74	Конфигурација ArcGIS и 3D Smart Портала за потребе интерактивног приказа просторних података	0,00	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
75	Одржавање апликације "TacAD"	595.200,00	178.500,00	357.000,00	492.000,00	627.000,00
76	Продужење гаранције за "NetApp" опрему	798.966,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00
77	Одржавање апликација за IP centralu "IPT Stat" и "Attendant Console"	1.145.200,00	286.500,00	573.000,00	859.500,00	1.168.333,33

78	Одржавање апликације "Finpack" за финансијско књиговодство	500.000,00	180.000,00	360.000,00	540.000,00	720.000,00
79	Одржавање система за електронски попис основних средстава	118.800,00	29.700,00	59.400,00	89.100,00	118.846,67
80	Обнова лиценци за Kaspersky Antivirus	0,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
81	Обнова лиценци за "ESRI ArcGIS" софтвер	5.200.000,00	0,00	0,00	5.450.000,00	5.450.000,00
82	Услуге вештачења	14.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
83	Услуге адвоката	4.000.000,00	4.000.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
84	Коричење (Сл.гласника, Сл.листова града Београда и аналитичких картица запослених)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
85	Селидбе и исељења	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
86	Чување објеката	0,00	1.500.000,00	2.500.000,00	3.500.000,00	4.000.000,00
87	Претплата на електронски online приступ новинама	109.123,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
88	Оглашавање јавних набавки у Сл.гласнику РС	350.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
89	Рекреација запослених	950.000,00	200.000,00	400.000,00	750.000,00	990.000,00
90	Услуге ревизије финансијских извештаја	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
91	Актуарске услуге	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
92	Пружање стручне помоћи и консултантских услуга	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
93	Стручни надзор за инсталације противпожарне заштите	700.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
94	Услуге координатора за безбедност и заштиту на раду у фази извођења радова	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
95	Услуге коришћења GNSS мреже за потребе GPS уређаја	0,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
96	Процена капитала	990.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	Имплементација, координација, одржавање и ажурирање система финансијског управљања и контроле - ФУК	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	Услуге превода и овере судског тумача за потребе пројекта одвођења отпадних вода ГО Палилула	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Укупно услуге:		129.324.002,92	80.648.816,14	123.606.475,14	174.013.303,55	199.536.816,21
РАДОВИ						
1	Набавка и уградња прозора у пословној згради Дирекције	0,00	0,00	38.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00
2	Замена унутрашње ЛЕД расвете пословној згради Дирекције	0,00	37.000.000,00	37.000.000,00	37.000.000,00	37.000.000,00
3	Реновирање тоалета и кафе кухиња у пословној згради Дирекције	20.107.090,55	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Укупно радови:		20.107.090,55	37.000.000,00	85.000.000,00	85.000.000,00	85.000.000,00
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		220.000.373,94	160.834.771,14	267.087.752,72	327.224.581,13	365.858.093,80

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вриједност пројекта	Реализовано до краја године 31.12.2026. године	Структура финансирања	Износ прена износу финансирања	План 2026 година				План 2027 година	План 2028 година
								Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.		
1	Набавна сторица	2026	2026	14.000	0	Сопствена средства	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
2	ИТ опрема	2026	2026	650	595	Укупно	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	0	0
						Сопствена средства	650	650	650	650	650	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
3	Пан крекча опрема	2026	2026	4.500	3.960	Укупно	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	0	0
						Сопствена средства	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
4	Набавна мултифункционалних уређаја	2026	2026	2.500	0	Укупно	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	0	0
						Сопствена средства	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
5	Опрема за ИП телекому	2025	2026	7.500	3.479	Укупно	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0	0
						Сопствена средства	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
6	Резулчари	2026	2026	4.000	3.992	Укупно	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0
						Сопствена средства	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
7	Набавна и управља клима уређаја	2026	2026	2.400	965	Укупно	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	0	0
						Сопствена средства	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
8	Концелариски наместај	2026	2026	4.325	1.430	Укупно	4.325	4.325	4.325	4.325	4.325	0	0
						Сопствена средства	4.325	4.325	4.325	4.325	4.325	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
9	Набавна апаратура за кофе гурница	2026	2026	950	885	Укупно	950	950	950	950	950	0	0
						Сопствена средства	950	950	950	950	950	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
10	Зелена унутрашње LED расвете	2026	2026	37.000	0	Укупно	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	0	0
						Сопствена средства	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
11	Набавна и уградња прозора у Дирекцији	2026	2026	38.000	0	Укупно	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	0	0
						Сопствена средства	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције						111.825	62.475	105.325	107.825	111.825	4.000	0	

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација 2025. година	Ребаланс плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	990.000	700.000	250.000	500.000	750.000	990.000
5.	Репрезентација	3.090.000	3.090.000	1.000.000	2.000.000	3.200.000	4.190.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						