

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
Број: 01-7081-2/25
Ниш, 30.10.2025. године

На основу члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-1989/19 од 29.5.2019. године-пречишћен текст, сходно члану 22. став 1. тачка 4. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16, 88/19 и 62/23 – др. закон) Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је на LV седници одржаној дана 30.10.2025. године донео следећу

ОДЛУКУ

- I УСВАЈА СЕ Извештај о реализацији Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период од 1.1.2025. године до 30.9.2025. године.
- II Саставни део ове одлуке је Извештај о реализацији Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период од 1.1.2025. године до 30.9.2025. године.
- III Извештај о реализацији Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период од 1.1.2025. године до 30.9.2025. године доставити Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције.
- IV За реализацију ове одлуке задужује се в. д. директора ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша.

НАДЗОРНИ ОДБОР

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
Члан Надзорног одбора

Александар Живковић, спец. стр. правник



Обрачун Бр. 01-7779-1/25

30.10.2025 год.
НИШ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2025. године*

Група расхода, расходи	ПОЗИЦИЈА	АОВ	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Измишљено стање на дан 31.12.2025 Текућа година	01.01.30.09.2025. године*		Промена реализације (реализација / на дан 30.09.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	2,300,054	1,783,134	1,255,135	1,075,321	86%
	(1001 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)						
60	А. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1001 + 1005)	1001	0			55	
602, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1002				55	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1003					
61	Б. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНИХ УСЛУГА (1008 + 1009)	1008	107,830	204,620	150,659	114,652	76%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје природних услуга на домаћем тржишту	1006	107,830	204,620	150,659	114,652	76%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје природних услуга на иностраном тржишту	1007					
62	В. ПРИХОДИ ОД АКТИВНОСТИ УЧЕШЋА И ПОРЕД	1008					
630	IV. ДОБИТАК ПЕРЕДНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1012 + 1013) ≥ 0	1009					
631	V. ДОБИТАК ПЕРЕДНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1014 + 1015) ≥ 0	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2,192,224	1,578,514	1,104,476	960,614	87%
65, осим 651, 655 и 658	VII. ПРИХОДИ ОД УСЛУГА ИЛИ ПОСРЕДНИХ ДОБИТАКА (ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2,298,235	1,766,386	1,234,529	1,062,292	86%
		1014				55	
50	I. НАКНАДА ВРЕДНОСТИ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1015	3,493	13,110	3,960	2,073	52%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1016	75,576	106,258	75,407	61,400	81%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАПЛАТА, НАПЛАТА ЗАПЛАТА И ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1017	56,707	81,178	59,040	48,721	83%
520	1. Трошкови заплата и накнада заплата	1018	8,591	12,299	8,943	7,381	83%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на заплате и накнаду заплата	1019	10,278	12,781	7,434	5,298	71%
52, осим 520 и 521	3. Остали пословни расходи и накнаде	1020	6,103	8,400			
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1021					
541, осим 541 и 546	V. РАСХОДИ ОД УСЛУГА ИЛИ ПОСРЕДНИХ ДОБИТАКА (ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ)	1022	2,188,629	1,589,218	1,116,837	978,127	88%
54, осим 540	VI. ТРОШКОВИ ПРИЈАВЉЕНИХ УСЛУГА	1023					
55	VII. ПОМАТИРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	24,434	52,400	38,325	20,637	54%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1,819	16,748	20,606	13,029	63%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	117			654	
	(1027 + 1029 + 1030 + 1031)						
600 и 601	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТЕРИЈАЛНИМ ЗАВИСИМИТИМА	1028					
602	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	33			176	
603 и 604	III. ПРИХОДИ ИЗ КУПИЦИЈЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ НА КУПИЦИЈИ КЛАМУРА	1030					
605 и 609	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	84			478	
	Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	837	1,600	1,200	666	56%
	(1032 + 1034 + 1035 + 1036)						
600 и 601	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТЕРИЈАЛНИМ ЗАВИСИМИТИМА	1033					
602	II. РАСХОДИ ОД КАМАТА	1034	837	1,600	1,200	666	56%
603 и 604	III. РАСХОДИ ИЗ КУПИЦИЈЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ НА КУПИЦИЈИ КЛАМУРА	1035					
605 и 609	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Ж. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	З. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	720	1,600	1,200	12	1%
602, 605 и 608	А. ПРИХОДИ ОД УСЛУГА ИЛИ ПОСРЕДНИХ ДОБИТАКА (ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ) КОЈА СЕ ИСКАЈУ ПО ФОРМУЛИ	1039	86			14,208	
581, 585 и 588	Б. РАСХОДИ ОД УСЛУГА ИЛИ ПОСРЕДНИХ ДОБИТАКА (ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ) КОЈА СЕ ИСКАЈУ ПО ФОРМУЛИ	1040				500	
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,384				
57	Е. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,929				
	З. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	2,302,641	1,783,134	1,255,135	1,090,183	87%
	(1001 + 1027 + 1029 + 1041)						
	З. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	2,301,001	1,767,986	1,235,729	1,063,458	86%
	(1013 + 1022 + 1040 + 1042)						
	М. ДОБИТАК ПЕРЕДНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1012 - 1040) ≥ 0	1045	1,640	15,148	19,406	26,725	138%
	Н. ГУБИТАК ПЕРЕДНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1040 - 1012) ≥ 0	1046					
60-59	О. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТАКА ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОДРАЗЛАЖА ПРОМЕНА РАЗУМОВОГ ИСТИНИ И ПОСРЕДНИХ ДОБИТАКА ИЗ РАЗЛИК ПЕРИОДА	1047					
60-69	П. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТАКА ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОДРАЗЛАЖА ПРОМЕНА РАЗУМОВОГ ИСТИНИ И ПОСРЕДНИХ ГУБИТАКА ИЗ РАЗЛИК ПЕРИОДА	1048					
	Д. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА	1049	1,640	15,148	19,406	26,725	138%
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0						
	Е. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА	1050					
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0						
	С. ПОРЕДНА ДОБИТАК	1051	1,220	1,467		1,220	
721, осим 721	I. ПОРЕДНА ДОБИТАК ПЕРИОДА	1052	300				
722, осим 721	II. ПОРЕДНА ДОБИТАК ПЕРИОДА	1053					
723	III. ПОРЕДНА ДОБИТАК ПЕРИОДА	1054					
	Г. НЕТО ДОБИТАК	1055	120	13,681	19,406	25,505	131%
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 - 1053 - 1054) ≥ 0						
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056					
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 + 1053 + 1054) ≥ 0						
	Д. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОМПРОМЕ	1057					
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТЕРИЈАЛНИМ ЗАВИСИМИТИМА	1058					
	II. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОМПРОМЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТЕРИЈАЛНИМ ЗАВИСИМИТИМА	1060					
	У. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1061					
	З. Остали приходи и расходи	1062					
	З. Укупни приходи и расходи	1063					

* Последња два промесеља издати су измештани

Својеручно
Директор

Бр. 01-7429-1/20

30.10.

Образак 1а.

2020 год.

у 000 динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2025. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	63,567	38,223	281,211	54,946	20%
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	38,621	26,422	51,427	38,620	75%
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Конкесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	13,506	26,384	26,312	13,505	51%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина у зема у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	25,077		25,077	25,077	100%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	38	38	38	38	100%
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	24,946	11,801	229,784	16,326	7%
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	9,169	8,772	9,141		0%
023	2. Постројења и опрема	0011	3,528	3,029	3,965	4,077	103%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема у зема у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	12,249		216,678	12,249	6%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земаји	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
04	III. БИЛОКОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018					
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)						
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земаји	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 земаји	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованог 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	1,052	1,352	1,352	1,052	78%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	308,276	342,069	356,661	421,694	118%
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)						
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	788	361	361	1,943	538%
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032	338	361	361	338	94%
11 и 12	2. Незавршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	55				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земаји	0035	395			1,605	
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	0038	38,146	34,625	31,625	33,552	106%
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)						
204	1. Потраживања од лица у земаји	0039	38,146	34,625	31,625	33,552	106%
205	2. Потраживања од лица у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земаји	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					

206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043						
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0043 + 0046 + 0047)	0044	193,434	258,142	256,610	264,902	103%	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	191,982	257,992	254,993	263,949	104%	
223	2. Потраживања за вишак плаћен порез на добитак	0046	1,423	150	1,617	924	57%	
224	3. Потраживања по основу арештованих осталих пореза и доприноса	0047	29			29		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				5,000		
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, zajmови и пласмани у земљи	0051				5,000		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, zajmови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизационој 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	75,671	48,765	67,889	116,060	171%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	237	176	176	237	135%	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	372,895	381,644	639,224	477,692	75%	
88	B. БАЊЕБАЛАНСНА АКТИВА	0060	832,492	734,454	734,454	837,815	114%	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) ≥ 0	0401	37,616	58,355	64,080	40,184	63%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23,377	23,377	23,377	500	2%	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	14,119	14,119	14,119	14,179	100%	
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕБАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406						
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	120	20,859	26,584	25,505	96%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		7,178	7,178		0%	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	120	13,681	19,406	25,505	131%	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412						
350	1. Губитак ранијих година	0413						
351	2. Губитак текуће године	0414						
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	6,171	7,652	7,652	6,171	81%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	6,171	7,652	7,652	6,171	81%	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6,171	7,652	7,652	6,171	81%	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугогорочна резервисања	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугогорочни кредити и остале дугогорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугогорочни кредити и остале дугогорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугогорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугогорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по смтгованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугогорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	329,108	315,637	567,492	431,337	76%
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433					
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	34,861	19,115	19,115	43,380	227%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	140,155	209,091	209,191	216,929	104%
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	140,155	209,091	209,191	216,929	104%
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	115,504	86,169	96,169	132,441	138%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	107,339	58,572	68,572	112,350	164%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	8,165	27,597	27,597	20,091	73%
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	38,588	1,262	243,017	38,587	16%
	Ъ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 04111 ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	372,895	381,644	639,224	477,692	75%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	832,492	734,454	734,454	837,815	114%

* По дан тромесечја за који се извештај саставља

Сара Радич

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2025. године*Бр. 01-7129-1/25
у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године		Процена реализације (реализација / план 30.09.2025*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2,693,634	2,208,057	1,581,057	1,214,677	77%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	179,638	283,814	201,790	172,226	85%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	33			176	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2,513,963	1,924,243	1,379,267	1,042,275	76%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2,672,530	2,220,587	1,578,630	1,162,644	74%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2,168,999	1,726,203	1,233,148	913,704	74%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	75,743	106,258	75,406	57,631	76%
4. Плаћене камате у земљи	3010	837	1,600	1,200	666	56%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1,715			721	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	410,999	336,359	231,209	175,901	76%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	14,237	50,167	37,667	14,021	37%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	21,104		2,427	52,033	2144%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		12,530			
Б. ОВН ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, 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	100	16,667	12,500	5,549	44%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	100	16,667	12,500	549	4%
3. Остали финансијски пласмани	3026				5,000	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	100	16,667	12,500	5,549	44%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање оснoвног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0			6,095	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплате дивиденде	3045				6,095	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2,693,634	2,208,057	1,581,057	1,214,677	77%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2,672,630	2,237,254	1,591,130	1,174,288	74%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	21,004			40,389	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		29,197	10,073		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	54,667	77,962	77,962	75,671	97%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055					
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		75,671	48,765	67,889	116,060	171%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

01-2179-1/25
30.10.2025. год.

Образац 2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	40,916,539	58,568,861	42,616,520	35,219,970	83%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	56,706,778	81,178,482	59,030,128	48,721,227	83%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	65,297,855	93,477,022	67,973,192	56,102,493	83%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	40	50	50	44	88%
4.1.	- на неодређено време	38	47	47	41	87%
4.2.	- на одређено време	2	3	3	3	100%
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	1,146,273	2,060,000	1,635,000	835,679	51%
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	3	3	3	100%
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1,135,362	1,980,000	1,395,000	1,373,457	98%
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	3	3	2	67%
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,481,482	1,481,484	1,111,113	802,469	72%
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	2	67%
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1,306,983	1,500,000	1,125,000	870,712	77%
20.	Дневнице на службеном путу	253,830	400,000	300,000	196,423	65%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	34,299	100,000	75,000	83,423	111%
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2,015,815	840,000	420,000	483,119	115%
23.	Број прималаца	4	2	1	1	100%
24.	Јубиларне награде	285,159	600,000	240,000	296,716	124%
25.	Број прималаца	1	2	1	1	100%
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	2,506,766	3,520,000	1,020,000	251,901	25%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	112,000	150,000		104,086	
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених		150,000	112,500		0%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

[Својеручни потпис]

Бр. 09-779-1/25
30.10. 2025 год.
НИШ

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 30.06.2025. године*	37	5	3
	Одлив кадрова	1	4	1
1.	Старосна пензија			
2.	Отказ од стране запосленог	1	4	
3.	Отказ уговора о привременим и повременим пословима			1
4.				
...				
	Пријем	5	2	1
1.	Уговор о раду	5	2	
2.	Уговор о допунском раду			
3.	Уговор о привременим и повременим пословима			1
4.				
...				
	Стање на дан 30.09.2025. године**	Укупан број 41	Број жена 21	Број мушкараца 20
		Укупан број 3	Број жена 2	Број мушкараца 1

* последњи дан претходног тромесећа

** последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

[Својеручни потпис]



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Образац 4

Бр. 01-1173-1/20

30.09.2020 год.
НИШ

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2025.*

		Плат		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	105.835	77.032	90.543	66.313
	Највиша појединачна зарада	210.360	150.305	203.599	145.565
	Просечна зарада	139.482	100.620	125.895	90.737
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	195.917	140.180	191.624	137.171
	Највиша појединачна зарада	203.588	145.557	203.587	145.557
	Просечна зарада	199.753	142.896	199.378	142.606

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

Бр. 01-1129-1/25

План за 2025. годину (текућа година)						у динарима	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Финансирање запослених подручја С/П	451	Буџет РС	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	
Церјанска плата							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	0

* Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 30.09.2025. године*							у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета		Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2		3	4 (2-3)	5
Финансирање запослених подручја С/П	451	Буџет РС	3.600.000	3.600.000		569.560	3.030.440	
Церјанска плата								
Намена		Буџет Града Ниша		400.000			400.000	
Намена								
Намена								
УКУПНО:			3.600.000	4.000.000		569.560	3.430.440	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Сачињено

Бр. 01-7799-1/25
30.10.2025 год.
НИШ
у динарима

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

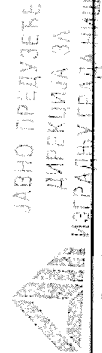
Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2025*)
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	100,000	98,676	500,000	183,165	49%
6.	Реклама и пропаганда	25,000		1,000,000	245,000	82%
7.	Остало					

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

* последњи дан тромесеја за који се извештај саставља

Савић

РАСПОРЕД ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА



ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покривања губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке ПО / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити
2025					Добитак	25.504.927		Износ 30.10. 2025 год. 125	
2024	06.06.2025	01-3605-5/2025	10.09.2025	1048-32/2025-02	Добитак	119.679	50%	59.840	50%
2023	05.06.2024	01-2922-4/2024	11.10.2024	06-838/2024-25-02	Добитак	12.190.901	50%	6.095.450	50%
2022	22.06.2023	01-3366-4/23	29.11.2023	06-838/2023-26-02	Добитак	7.332.764	50%	3.666.382	50%
2021	27.06.2022.	01-3264-5/22	15.11.2022.	06-582/2022-17-02	Добитак	4.861.872	50%	2.430.936	50%

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2025			01-3605-5/2025	расподела добити по ФИ за 2024. годину
	0			
2024	6.095.450	04.04.2025.	01-2922-1/2024	расподела добити по ФИ за 2023. годину
	6.095.450			
2023	3.666.382	04.12.2023.	01-3366-4/23	расподела добити по ФИ за 2022. годину
	3.666.382			
2022	2.430.936	23.11.2022	01-3264-5/22	расподела добити по ФИ за 2021. годину
	2.430.936			
2021	1.343.341	25.11.2021.	01-2590-3/21	расподела добити по ФИ за 2020. годину
	1.343.341			

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

Handwritten signature and date 2025.10.125

ПОСРЕДСТВА ЗАДУЖЕНОСТ

50. 09-779-125

[illegible]

Theresa M. Hill, PhD, is an associate professor and teaches Health Communication in the Department of Health, Behavior, and Society, Johns Hopkins University.





ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Образак 9

Бр. 01-7175-9/25

30.10.2025 год.

НИШ

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, деvizни рачун, кредитивни...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	170-30008613002-09	UniCreditBank АД Београд		11,428,898
	068	170-30008613940-08	UniCreditBank АД Београд		120,259
	168	170-30008613069-02	UniCreditBank АД Београд		49,056
	068	840-967743-12	Управа за трезор		27,274,682
	068	840-1033743-86	Управа за трезор		236,036
	068	200-3059490101002-58	Поштанска штедионица АД Београд		36,562,315
Укупно у динарима					75,671,446
31.03.2025.	068	170-30008613002-09	UniCreditBank АД Београд		40,188,132
	068	170-30008613940-08	UniCreditBank АД Београд		120,259
	068	170-30008613069-02	UniCreditBank АД Београд		48,155
	068	840-967743-12	Управа за трезор		17,049,907
	068	840-1033743-86	Управа за трезор		236,036
	068	200-3059490101002-58	Поштанска штедионица АД Београд		27,785,982
Укупно у динарима					85,428,471
30.06.2025.	068	170-30008613002-09	UniCreditBank АД Београд		37,795,299
	068	170-30008613940-08	UniCreditBank АД Београд		692,466
	068	170-30008613069-02	UniCreditBank АД Београд		46,356
	068	840-967743-12	Управа за трезор		7,829,070
	068	840-1033743-86	Управа за трезор		236,036
	068	200-3059490101002-58	Поштанска штедионица АД Београд		37,524,678
Укупно у динарима					84,123,905
					81,076,323

30.09.2025.	068	170-30008613940-08	UniCreditBank АД Београд	659,066
	068	170-30008613069-02	UniCreditBank АД Београд	45,006
	068	840-967743-12	Управа за трезор	10,790,735
	068	840-1033743-86	Управа за трезор	3,266,476
	068	200-3059490101002-58	Поптанска штедионица АД Београд	20,222,276
	Укупно у динарима			116,059,882
31.12.2025.	068	170-30008613002-09	UniCreditBank АД Београд	
	068	170-30008613940-08	UniCreditBank АД Београд	
	068	170-30008613069-02	UniCreditBank АД Београд	
	068	840-967743-12	Управа за трезор	
	068	840-1033743-86	Управа за трезор	
	068	200-3059490101002-58	Поптанска штедионица АД Београд	
Укупно у динарима				

[Handwritten signature]

Бр 01-229-125
30.10.2025 год.
НИШ

Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	Структура финансирања	План 2025** година							
							План 01.01-31.03	Реализација 01.01-31.03	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.	Софтвер за означавање и вођење евиденције путева и улица на територији Града Ниша	2023	2027	100.000,000	21.999,900	Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Total	4,167,000		8,334,000		12,500,000		16,666,667	
2.						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Total								
3.						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Total								
4.						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Total								
...						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Total								
Укупно инвестиције							4,167,000	0	8,334,000	0	12,500,000	0	16,666,667	0

У динарима

ГРБ: 112

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

[Handwritten signature]

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Образац 11

Бр. 01-7179-1/25

30-10-2025 год.
НИШ у динарима

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	97,259,917	188,763,427	175,089,294	
од 3 месеца до 12 месеци	7,788,615	7,788,615	7,788,615	
дуже од 12 месеци	148,748,078	148,748,078	148,748,078	
УКУПНО:	253,796,610	345,300,120	331,625,987	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	135,135,870	234,697,353	238,002,145	
од 3 месеца до 12 месеци	1,166,881	1,166,881	1,166,881	
дуже од 12 месеци	159,751,159	159,751,159	159,751,259	
УКУПНО:	296,053,910	395,615,393	398,920,285	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	0		202	410,243,498

* година за коју се извештај саставља

у динарима

0	Укупна вредност спора**
Спор је покренут пред Вишим судом у Нишу под бројем ИП-176/21. Тужени су ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и Град Ниш. Основ спора је накнада претрпљене материјалне штете. Спор није окончан.	343,036,345
Спор је покренут пред Привредним судом у Нишу под бројем П-325/24. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата изведених радова на Тврђавском мосту, а тужилац је Термомонт доо. Спор није окончан.	31,047,738
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-3077/22. Тужени су Јовичић Горан, ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и Град Ниш. Основ спора је исплата накнаде материјалне штете на возилу. Спор није окончан.	557,705
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-2531/24. Тужени је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде материјалне штете због пада. Спор није окончан.	1,000,000
Спор је покренут пред Привредним судом у Нишу под бројем П-627/24. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата изведених радова на дрвеном мосту у Тврђави, а извођач радова је Коларевић доо Појате. Спор није окончан.	2,606,924
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем 15П-8462/24. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада. Спор није окончан.	499,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-1512/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада. Спор није окончан.	300,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем 16П-1946/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада код Идее, у ул. Трг републике у Медошевцу. Спор није окончан.	350,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-3735/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада. Спор није окончан.	560,107

Спор је покретнут пред Основним судом у Нишу под бројем П-4695/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада на пешачком прелазу на Булевару Немањина у висини раскрснице са улицом Војводе Танкосића. Спор није окончан.	450,000
Спор је покретнут пред Основним судом у Нишу под бројем П-4557/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада у ул. Деспота Ђурђа. Спор није окончан.	200,000
Спор је покретнут пред Основним судом у Нишу под бројем 66П-4358/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша, а тужилац Мад Ауто. Основ спора је исплата накнаде штете- оштећење возила у Улици Бул. Медијана у висини улице Ђердапске. Спор није окончан.	305,191
Спор је покретнут пред Основним судом у Нишу под бројем П-4685/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете- повреда због оптичког кабла код војен болнице. Спор није окончан.	100,000
Спор је покретнут пред Привредним судом у Нишу под бројем Посл. Бр. 1. П. 484/2025. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и Град Ниш, а тужилац Јотел доо. Основ спора је утврђивање права коришћења стубова јавне расвете. Спор није окончан.	5,880,000
Спор је покретнут пред Основним судом у Нишу под бројем П-7109/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је накнада штете - повреда-пад у ул. Генерала Милојка Лепјанина преко пута Цамије. Спор није окончан.	419,743

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

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



Бр. 01-7179-2/20

Образац 12

30.10. 2025 год.
НИШ

Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша

Извештај

**о степену усклађености планираних и реализованих активности из
Програма пословања за период од 01.01.2025. до 30.09.2025. године**

Ниш, 30.10.2025.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

<u>Пословно име:</u>	ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
<u>Седиште:</u>	Ул. 7. јули бр. 6, 18000 Ниш
<u>Претежна делатност:</u>	4299
<u>Матични број:</u>	06118496
<u>ПИБ:</u>	100619347
<u>Надлежни орган:</u>	Градска управа за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције

Делатности јавног предузећа:

1. уређивање грађевинског земљишта:

- обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш;

2. управљање јавним путевима, као делатност од општег интереса.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2025. годину, број 01-7430-2/24, на који је а дала сагласност (Решење Скупштине Града Ниша број 06-1087/2024-13-02 дана 26.12.2024. године).

Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2025. годину, број 01-5590-3/2029, на који је а дала сагласност Решењем бр. 1048-33/2025-02 од 10.9.2025. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016-пречишћен текст и 118/2018) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша са циљем обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе оснивача – Града Ниша.

Делатност предузећа је:

1. уређивање грађевинског земљишта:

- обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш;

2. управљање јавним путевима, као делатност од општег интереса.

Дирекција у оквиру обављања поверених делатности врши следеће стручне послове:

- стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из програма уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша,
- стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
- управљање општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима у складу са одредбама Закона о путевима,
- управљање заштићеним подручјима и др.

Обављање ових послова и вршење других поверених послова за потребе Града Ниша, предузеће врши у складу са уговором који закључује са оснивачем.

Имајући у виду наведено, Град Ниш, Градска управа за локални економски развој и инвестиције и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуга број 300/2025-10 од 30.1.2025. године (наш број 02-507/25 од 30.1.2025. године) и Анекс 1. бр. 2842/2025-10 од 30.9.2025. године (наш бр. 02-507-1/25 од 30.9.2025. године) за период од 1.1.2025. године до 31.12.2025. године, којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга битна питања у вези са обављањем поверених делатности. Вредност послова из овог уговора са обрачунатим ПДВ-ом износи највише 84.300.000 динара годишње.

Поред наведеног, Град Ниш, Градска управа за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуге надзора над обављањем комуналних делатности број 110-4/2025-09 од 24.1.2025. године (наш број 02-375/25 од 24.1.2025. године) и Анекс 1. бр. 110-10/2025-09 од 29.9.2025. године (наш број 02-375-1/25 од 25.9.2025. године), за период од 1.1.2025. године до 31.12.2025. године којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга битна питања у вези са обављањем поверених делатности. Вредност послова из овог уговора са обрачунатим ПДВ-ом износи највише 17.550.000 динара годишње.

Чланом 59. Закона о јавним предузећима прописана је обавеза јавног предузећа да за сваку календараску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради добијања сагласности. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној 10.12.2024. године донео Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2025. годину број 01-7430-2/24, на који је Скупштина Града Ниша дала

сагласност Решењем број 06-1087/2024-13-02 дана 26.12.2024. године. На седници одржаној дана 3.9.2025. године Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је донео Програм о изменама и допунама Програма пословања за 2025. годину бр. 01-5590-3/2025, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 1048-33/2025-02 од 10.9.2025. године.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача јавног пута да доноси годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева уз претходно прибављено мишљење органа јединице локалне самоуправе надлежног за послове саобраћаја. Имајући наведено у виду, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је на седници одржаној 20.12.2024. године донео Програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2025. годину, број 01-7632-2/24 на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем број 99-1/2025-03 дана 28.1.2025. године. На седници одржаној дана 3.9.2025. године. Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша је донео Програм о изменама Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2025. годину, бр. 01-5590-2/2025, на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем бр. 1340-1/2025-03 од 25.9.2025. године

Како је чланом 19. Закона о путевима предвиђено да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута може обезбедити из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе приступило се уређивању начина финансирања обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и са тим у вези Град Ниш, Градска управа за локални економски развој и инвестиције је са ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша закључила Уговор о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 360/2025-10 од 4.2.2025. године (наш број 02-597/25 од 4.2.2025. године) и Анекс 1. бр. 360-3/2025-10 од 30.9.2025. године (02-597-1/25 од 30.9.2025. године).

Како би ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша успешно одговорило на постављене циљеве и задатке, планирано је да се поверени послови извршавају са 50 запослених.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

За период од 01.01. до 30.09.2025. године укупни приходи евидентирани су у износу од **1.090.182.461 динара**, од тога пословни приходи у износу од 1.075.320.767 динара, финансијски приходи у износу од 653.979 динара, а непословни и ванредни приходи у износу од 14.207.715 динара.

Приходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП 1003, Група рачуна/рачун 600, 602 и 604 – Позиција А.I. 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту

На наведеној позицији исказани су пословни приходи од продаје робе на домаћем тржишту у износу од 55.200 динара, као 55.

АОП 1006, Група рачуна/рачун 610, 612 и 614 – Позиција А.II.1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту

На наведеној позицији исказани су пословни приходи у износу од 114.651.968 динара, као 114.652.

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 114.651.968 динара остварени су по основу извршених поверених послова у складу са Уговорима о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције (50,72%) као и других послова у складу са оснивачким актом - услуге грађевинских радова на довођењу раскопане јавне површине у првобитно стање (20,30%), услуге геомеханичких испитивања (8,14%), накнада за постављање инсталација (9,27%), издавања локацијских услова (4,93%) и прихода од услуга стручног надзора и осталих услуга (6,64%).

АОП 1011. Група рачуна/рачун 64 и 65 – Позиција А. VI. Остали пословни приходи

На наведеној позицији исказани су приходи у износу од 960.613.599 динара, као 960.614.

Приходи од субвенција у износу од 3.999.208 динара остварени су:

- по основу Уговора о суфинансирању Програма управљања Спомеником природе „Церјанска пећина“ за 2025. годину, број 001121439 2025 од 12.6.2025. године (наш број 03-3756/25 од 12.6.2025. године), које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије, у износу од 3.600.000 динара, и
- по основу Уговора о суфинансирању реализације Програма управљања Спомеником природе „Лалиначка слатина“ за 2025. годину, број 1558-1/25-04 од 6.6.2025. године (наш број 02-3684-1/25 од 10.6.2025. године), које је предузеће закључило са Градском управом за имовину, привреду и заштиту животне средине Града Ниша, у износу од 400.000 динара, и

Други пословни приходи у износу од 956.614.391 динара остварени су по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша (97,97%) и по основу закупа објеката путне инфраструктуре (2,03%).

АОП 1029. Група рачуна/рачун 662 – Позиција Д. II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

На наведеној позицији исказани су приходи у износу од 176.327 динара, као 176.

Приходи од камата су по основу камата на депозит по виђењу код пословне банке.

АОП 1031. Група рачуна/рачун 665 и 669 – Позиција Д. IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

На наведеној позицији исказани су приходи у износу од 477.652 динара, као 478.

Остали финансијски приходи у највећем делу настали су по основу прилива средстава из стечајног поступка бр. СТ-7/19, Предузећа Инвестпројект у стечају (463.545 динара).

АОП 1039. Група рачуна/рачун 686, 685 и 686 – Позиција 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

На наведеној позицији исказани су приходи у износу од 14.207.715 динара, као 14.208.

Непословни и ванредни приходи исказани су у износу од 14.207.715 динара, а настали су у поступку усклађивања вредности учешћа у капиталу, који је спроведен са надлежним представницима Оснивача, а књижења су извршена по налогу број 80/42, дана 26.08.2025.године, у свему у складу са Одлуком Надзорног одбора број 01-5425-2/25 од 26.8.2025. године.

РАСХОДИ

На основу расположиве документације, расходи за период од 01.01. до 30.06.2025. године, евидентирани су у износу од **637.482.092 динара**, од тога пословни расходи на износ од 636.892.886 динара и финансијски расходи (расходи камата) на износ од 589.206 динара. Расходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП 1014. Група рачуна/рачун 50 – Позиција Б. I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

На наведеној позицији исказани су трошкови (набавна вредност) продате робе на домаћем тржишту у износу од 55.200 динара, као 52.

АОП 1015, Група рачуна/рачун 51 – Позиција Б.II. Трошкови материјала, горива и енергије
 На наведеној позицији исказани су трошкови материјала (канцеларијски и остали материјал, ситан инвентар, рачунарска опрема) у износу од 1.011.488 динара и трошкови горива и енергије за даљинско грејање у износу од 1.061.789 динара, укупно на овој позицији 2.073.277, као 2.073.

АОП 1016, Група рачуна/рачун 52 – Позиција Б.III. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

На наведеној позицији исказани су расходи у износу од 61.400.478 динара, као 61.400.

Структура трошкова исказаних у овој групи је следећа:

ОПИС	Износ
520– Трошкови бруто зарада	48.721.227
521 – Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца	7.381.266
524 – Трошкови накнада физ. лицима по уговорима о п/п пословима	835.679
525 – Трошкови накнада физ. лицима по осталим уговорима	1.373.457
526 – Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	802.469
529 – Остали лични расходи и накнаде за запослене	2.286.380

АОП 1022, Група рачуна/рачун 53 – Позиција Б.VI. Трошкови производних услуга

На наведеној позицији исказани су трошкови у износу од 978.126.702 динара, као 978.127.

Структура трошкова исказаних у овој групи је следећа:

ОПИС	Износ
530 – Трошкови услуга испитивања збијености подлоге и грађ. радова	2.557.639
5302– Трошкови изградње јавних путева	258.584.130
531 – Трошкови транспортних услуга	568.479
532 део – Трошкови одржавања објеката и опреме	1.082.163
5320 – Трошкови текућег одржавања јавних путева	349.101.811
5321– Трошкови капиталног одржавања јавних путева	335.205.485
5322 – Трошкови текућег одржавања завршног застора из сопствених сред.	28.869.554
533 – Трошкови закупнина	1.573.965
535 – Трошкови рекламе и пропаганде	245.000
539 – Трошкови комуналних и осталих услуга	338.476

АОП 1024, Група рачуна/рачун 55 – Позиција Б.VIII. Нематеријални трошкови

На наведеној позицији исказани су трошкови непроизводних услуга у износу од 20.636.548 динара, као 20.637.

Структура трошкова исказаних у овој групи је следећа:

ОПИС	Износ
550 – Трошкови непроизводних услуга	3.259.208
551 – Трошкови репрезентације	183.165
552 – Трошкови осигурања	64.839
553 – Трошкови платног промета	1.213.821
556 – Трошкови доприноса	438.605
559 део – Остали нематеријални трошкови	2.624.427
5597-5599 –Остали нематеријални трошкови – по судским решењима	12.852.483

АОП 1034, Група рачуна/рачун 562 – Позиција Ђ.II. Расходи камата

На наведеној позицији исказани су расходи по основу затезних камата у износу од 656.607 динара, као 666.

АОП 1040. Група рачуна/рачун 583, 585 и 586 – Позиција И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

На наведеној позицији исказани су расходи по основу усклађивања вредности учешћа у капитали предузећа у износу од 500.000 динара, као 500.

АОП 1051. Група рачуна/рачун 721 – Позиција С. I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА

На наведеној позицији на основу коначног обрачуна пореза на добит по финансијском извештају за 2024. годину, исказан је износ обавезе по основу аконтација пдп за 2025. годину у износу од 1.219.722 динара, као 1.220.

До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0005. Група рачуна/рачун 011, 012 и 014 – Позиција Б. I.2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина

На наведеној позицији исказана је садашња вредност системских и апликативних софтвера и лиценци, у износу од 13.505.492 динара, као 13.505.

АОП 0007. Група рачуна/рачун 015 и 016 – Позиција Б. I.4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми

На наведеној позицији исказана је садашња вредност извршених улагања за набавку нематеријалне имовине, по уговорима за реализацију градских програма у износу од 25.077.353 динара, као 25.077.

АОП 0008. Група рачуна/рачун 017 – Позиција Б. I.5. Аванси за нематеријалну имовину

На наведеној позицији исказана је садашња вредност датих аванса за набавку нематеријалне имовине, по уговорима за реализацију градских програма, у износу од 37.709 динара, као 38.

АОП 0011. Група рачуна/рачун 023 – Позиција Б. II.2. Постројења и опрема

На наведеној позицији исказана је садашња вредност опреме, у износу од 4.077.113 динара, као 4.077.

АОП 0013. Група рачуна/рачун 025 и 027 – Б. II.4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми

На наведеној позицији исказана је садашња вредност некретнина, постројења и опреме у припреми, и то оне прибављене средствима буџета у име и за рачун Града Ниша, по уговорима за реализацију градских програма које је предузеће реализовало док је било индиректни корисник буџета, у износу од 12.248.771 динара, као 12.249.

АОП 0029. Група рачуна/рачун 288 – Позиција В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

На наведеној позицији исказан је износ одложених пореских средстава у износу од 1.051.772 динара, као 1.052.

АОП 0031. Класа 1, осим групе рачуна 14 – Позиција Г. I. Залихе

На наведеној позицији исказане су залихе, и то залихе материјала и ситног инвентара у износу од 337.479 динара и плаћени аванси за залихе и услуге у износу од 1.605.376 динара, укупно на овој позицији 1.942.856, као 1.943.

АОП 0039. Група рачуна/рачун 204 – Позиција Г. III.1. Потраживања од купаца у земљи

На наведеној позицији исказана је садашња вредност потраживања од купаца у земљи, у износу од 33.551.673 динара, као 33.552.

АОП 0045. Група рачуна/рачун 21, 22 осим 223 и 224, и 27 – Позиција Г. IV.1. Остала потраживања

На наведеној позицији исказана је садашња вредност потраживања из специфичних послова од Града Ниша, по Уговору о преузимању дуговања и обавеза и по другим

основима, а за све реализоване а неисплаћене послове по посебним уговорима за реализацију градских програма које је закључивала Дирекција у име и за рачун Града Ниша, потраживања од трећих лица, а превасходно од корисника стубова електричног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самоносећих каблова – кабловских оператера, потраживања од Града Ниша за финансирање програма управљача пута, потраживања из судских спорова, потраживања од запослених, потраживања од фондова за накнаде зараде које се рефундирају, све наведено у укупном износу од 263.949.118 динара, као 263.949.

АОП 0046, Група рачуна/рачун 223 – Позиција Г.IV. 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак

На наведеној позицији исказан је износ плаћених аконтација пореза на добит које након коначног обрачуна остају као претплата за будуће пореске периоде, у износу од 923.845 динара, као 924.

АОП 0047, Група рачуна/рачун 224 – Позиција Г.IV. 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса

На наведеној позицији исказан је износ више плаћеног пореза на имовину, у износу од 29.377 динара, као 29.

АОП 0051, Група рачуна/рачун 232. 234(део)4 – Позиција Г.V.3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи

На наведеној позицији исказан је износ краткорочног зајма датог ЈКП Тржница Ниш, 06.06.2025.године, у износу од 5.000.000 динара, као 5.000.

АОП 0057, Група рачуна/рачун 24 – Позиција Г.VI. Готовина и готовински еквиваленти

На наведеној позицији исказао је стање средстава по текућим рачунима, у износу од 116.059.882 динара, као 116.060.

АОП 0058, Група рачуна/рачун 28 осим 288 – Позиција Г.VII. Краткорочна активна временска разграничења

На наведеној позицији исказани су разграничени расходи на име унапред плаћених обавеза за расходе који терете наредни период, у износу од 236.944 динара, као 237.

АОП 0402, Група рачуна/рачун 30 осим 306 – Позиција А.I. Основни капитал

На наведеној позицији исказан је новчани капитал Оснивача, Града Ниша, у износу од 500.000 динара, као 500.

АОП 0405, Група рачуна/рачун 32 – Позиција А.IV. Резерве

На наведеној позицији исказан је износ резерви из добити, у износу од 14.179.299 динар, као 14.179.

АОП 0410, Група рачуна/рачун 341 – Позиција VII. 2. Нераспоређени добитак текуће године

На наведеној позицији исказан је добитак текуће године после опорезивања, у износу од 25.504.927 динара, као 25.505.

АОП 0417, Група рачуна/рачун 404 – Позиција Б.I.1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених

На наведеној позицији исказана су резервисања за отпремнине, у износу од 6.170.811 динара, као 6.171.

АОП 0441, Група рачуна/рачун 430 – Позиција Д.III. Примљени аванси, депозити и кауције

На наведеној позицији исказане су обавезе по основу примљених аванса, у износу од 43.379.792 динара, као 43.380.

АОП 0445, Група рачуна/рачун 435 – Позиција Д.IV.3. Обавезе према обављачима у земљи

На наведеној позицији исказане су обавезе према добављачима, у износу од 216.928.854 динара, као 216.929.

АОП 0450, Група рачуна/рачун 44, 45 и 46 осим 467 – Позиција Д.V.1. Остале краткорочне обавезе

На наведеној позицији исказан је износ обавеза према запосленима по основу обрачунатих а неисплаћених зарада (Бруто 2), накнада трошкова и осталих примања запослених (за долазак и одлазак са рада, дневнице за службена путовања у земљи, осталих трошкова на службеном путу, отпремнина, солидарних помоћи и јубиларних нагарда и др.), обавезе према физичким лицима по уговорима ван радног односа, обавезе за примљене депозите за раскопавање површина јавне намене, као и обавезе по основу наплате прихода и осталих потраживања у корист буџета и др., у укупном износу од 112.350.214 динара, као 112.350.

АОП 0451, Група рачуна/рачун 47, 48 осим 481 – Позиција Д.V.2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода

На наведеној позицији исказан је износ обавеза по основу пореза на додату вредност, пореза на имовину, судских такси, пореза и доприноса по уговорима са физичким лицима, пореза на доходак грађана по основу накнада трошкова и осталих примања запослених изнад неопорезивог износа, у износу од 20.090.614 динара, као 20.091.

АОП 0454, Група рачуна/рачун 49 осим 498 – Позиција Д.VII. Краткорочна пасивна временска разграничења

На наведеној позицији исказан је износ пасивних временских разграничења по основу извршених улагања и датих аванса за набавку нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме, по уговорима за реализацију градских програма, која ће се укинути по завршетку и примопредаји нематеријалне имовине и објекта инвеститору, Граду Нишу, по појединачним уговорима, у износу од 38.587.395 динара, као 38.588.

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

АОП 0060, Група рачуна/рачун 88 – Позиција Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

АОП 0457, Група рачуна/рачун 89 – Позиција Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

На наведеним позицијама исказани су следећи подаци:

- стање са рачуна 884 и 894 - дата и примљена средстава обезбеђења (меница и гаранција) за добро извршење послова и за отклањање недостатака у гарантном року, у износу од 832.492.367 динара, као 832.492;

- стање са рачуна 8890, 8899 и 899 - Остала имовина других субјеката (набавна вредност, исправка вредности и садашња вредност) у износу од 5.322.454 динара, као 5.322; ради се имовини која није имовина прдузећа а која је била евидентирана у оквиру рачуна 022 – Грађевински објекти, и иста ће бити искњижена из ванбилансне евиденције по прибављању одговарајуће документације о праву својине.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 – Позиција А.I. Приливи готовине из пословних активности

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима, из пословних активности, у износу од 1.214.676.484 динара, као 1.214.677.

АОП 3002 – Позиција А.I.1. Продаја и примљени аванси

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и наплаћених аванса, у износу од 172.225.530 динара, као 172.226.

АОП 3004 – Позиција А.I.3. Примљене камате из пословних активности

На наведеној позицији исказан је укупан наплаћених камата на депозите о виђењу за средства на текућем рачуну код пословне банке, у износу од 176.327 динара, као 176.

АОП 3005 – Позиција А.I.4. Остали приливи из редовног пословања

На наведеној позицији исказан је укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима по основу наплаћених потраживања од Града Ниша, створених у

реализацији програма управљача пута, у укупном износу од 1.042.274.627 динара, као 1.042.275.

АОП 3006 – Позиција А.ИИ. Одливи готовине из пословних активности

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности, у износу од 1.162.643.948 динара, као 1.162.644.

АОП 3007 – Позиција А.ИИ.1. Исплате добављачима и дати аванси

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса, у износу од 913.704.228 динара, као 913.704.

АОП 3009 – Позиција А.ИИ.3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплата зарада и осталих личних расхода запосленима, у износу од 57.630.789 динара, као 57.631.

АОП 3010 – Позиција А.ИИ.4. Плаћене камате

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата, у износу од 665.607 динара, као 666.

АОП 3012 – Позиција А.ИИ.6. Порез на добитак

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу плаћених аконтација пореза на добит предузећа за текућу годину, у износу од 720.918 динара, као 721.

АОП 3013 – Позиција А.ИИ.7. Одливи по основу осталих јавних прихода

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу јавних прихода – ПДВ-а, пореза на имовину и др. пореза, у износу од 175.901.260 динара, као 175.901.

АОП 3014 – Позиција А.ИИ. 8. Остали одливи из пословних активности

На наведеној позицији исказан је укупан одлив финансијских средстава по основу решења о извршењу (принудне наплате) са рачуна Предузећа, у износу од 14.021.146 динара, као 14.021.

АОП 3025 – Позиција Б.ИИ. 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава

На наведеној позицији исказан је укупан одлива финансијских средстава по основу набавке опреме за обављање делатности, у износу од 548.650 динара, као 549.

АОП 3026 – Позиција Б.ИИ. 3. Остали финансијски пласмани

На наведеној позицији исказан је укупан одлива финансијских средстава по основу датих краткорочних зајмова, у износу од 5.000.000 динара, као 5.000.

АОП 3045 – Позиција В.ИИ. 8. Исплаћене дивиденде

На наведеној позицији исказан је укупан одлива финансијских средстава по основу исплаћених дивиденди Оснивачу, у износу од 6.095.451 динара, као 6.095.

АОП 3050– Позиција Ђ. Нето прилив готовине

На наведеној позицији исказан је нето прилив готовине, односно, разлика укупног прилива и укупног одлива готовине, у износу од 40.388.435 динара, као 40.389.

АОП 3052– Позиција Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 01.01.2025. године, у износу од 75.671.446 динара, као 75.671.

АОП 3055 – Позиција Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА

На наведеној позицији исказано је стање готовине на дан 30.06.2025. године, у износу од 116.059.881 динара, као 116.060.

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

За бруто зараде запослених у извештајном периоду утрошено је 48.721.227 динара, од планираних 59.030.128 динара. За уговоре о привременим и повременим пословима утрошено је 835.679 динара, а за накнаде по осталим уговорима 1.373.457 динара. За накнаде члановима надзорног одбора утрошено је 802.469 динара. За превоз запослених на посао и са посла утрошено је 870.712 динара, док је за дневнице на службеном путу утрошено 196.423 динара, а за накнаде трошкова на службеном путу 83.423 динара. На име исплате отпремнине за одлазак у пензију утрошено је 483.119 динара, за исплату јубиларних награда 296.716 динара, а за исплате помоћи запосленима утрошено је 251.901 динара. За исплату накнаде штете за неискоришћен годишњи одмор запосленој којој је престао радни однос у Предузећу на њен захтев, утрошено је 104.086 динара.

Сви трошкови настали су у складу са Програмом пословања и није било материјално значајних одступања. Више је утрошених средстава за накнаде трошкова на службеном путу, а узрок томе су појачане активности ван седишта предузећа, а у сврху остварења пословних циљева у овој години (сајмови, састанци у министарствима, едукације...).

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 01.01.2025. године број запослених у предузећу је 40, и то 38 на неодређено време (укључујући и директора предузећа) и 2 на одређено време. У првом кварталу примљено је једно лице ради замене одсутне запослене, као и 2 лица у радни однос на одређено време, тако да је број запослених у предузећу на дан 31.03.2025. године 43, и то 38 на неодређено време (укључујући и директора предузећа) и 5 на одређено време. У другом кварталу једном запосленом који је био у радном односу на неодређено време престао је радни однос због одласка у старосну пензију. Такође, једна запослена која је била у радном односу на неодређено време споразумно је раскинула радни однос са даном 30.06.2025. године, али је на полседњи дан квартала била у радном односу у Дирекцији, тако да је број запослених у предузећу на дан 30.06.2025. године 42, и то 37 на неодређено време (укључујући и директора предузећа) и 5 на одређено време. У трећем кварталу престао је радни однос једној запосленој на неодређено време, по основу отказа од стране запослене, и престао је радни однос за четворо запослених на одређено време, по истом основу, а извршен је пријем у радни однос на неодређено време укупно петоро запослених, тако да је број запослених у предузећу на дан 30.09.2025. године 44, и то 41 на неодређено време (укључујући и директора предузећа) и 3 на одређено време.

На дан 01.01.2025. године предузеће има 4 лица ангажована по уговорима ван радног односа, и то 2 лица по основу уговора о допунском раду и 2 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима. У првом кварталу једном лицу је престало радно ангажовање по основу уговора о привременим и повременим пословима, тако да је број ангажованих лица на дан 31.03.2025. године 3. У другом кварталу није било промена у броју ангажованих лица по уговорима ван радног односа, тако да је на дан 30.06.2025. године број ангажованих лица 3. У трећем кварталу једном лицу је престало ангажовање по уговору о привременим и повременим пословима, а са једним лицем је закључен уговор о обављању привремених и повремених послова, тако да је на дан 30.09.2025. године број ангажованих лица 3. Дакле, у текућој години, у периоду од 1.1-30.9.2025. године, укупно је било ангажовано, у различитим периодима, 5 лица по уговорима (3 на привременим и повременим пословима и 2 по осталим уговорима).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Исплаћене зараде крећу се у распону планираних зарада.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Током првог и другог квартала 2025. године, предузеће није остварило приходе по овом основу. У трећем кварталу остварени су приходи од субвенција у укупном износу од 4.000.000 динара, и то по основу Уговора о суфинансирању Програма управљања Спомеником природе Церјанска пећина за 2025. годину, број 001121439 2025 од 12.6.2025. године (наш број 03-3756/25 од 12.6.2025. године), које је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије, у износу од 3.600.000 динара, и по основу Уговора са Градом Нишем, у износу од 400.000 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је на име средстава за посебне намене за период од 01.01. до 30.09.2025. године планирало средства за репрезентацију у износу од 375.000 динара и средства за рекламу и пропаганду у износу од 300.000 динара. У извештајном периоду утрошено је за репрезентацију 183.165 динара а за рекламу и пропаганду 245.000 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено, нити је то планирано Програмом пословања.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01. до 30.09.2025. године предузеће је извршило набавку телекомуникационе опреме и рачунарске опреме у износу од 548.650 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања (од конта 204 до конта 232) на дан 30.09.2025. године износе 303.362.754 динара, а њихову структуру чине:

Потраживања од купаца (конто 204 и 2045) износе 38.763.947 динара, и то:

ОПИС	Износ
Града Ниша за обављене поверене послове	18.352.611
ЈКП „Naissus“	3.545.950
Орион телеком	1.091.748
СББ доо Београд	1.352.119
Телеком Србија ад	2.203.914
Телекомуникација доо Блаце	1.931.264
Телефонкабл ад	4.440.838
Остали купци – укупно	5.845.503

Исправка вредности потраживања од купаца (конто 2049 и 20459) износи 5.212.274 динара и извршена је за потраживања која нису наплаћена у року од 120 дана.

Потраживања из специфичних послова од Града Ниша (конто 218) по основу изведених, а неплаћених радова и извршених услуга по уговорима за реализацију програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја је главни носилац извршења била Дирекција све док 30.11.2016. године није изгубила својство индиректног корисника средстава буџета услед ступања на снагу измена и допуна Закона о буџетском систему износе **131.796.184 динара**. Ова потраживања створена су у складу са одредбама Уговора о преузимању дуговања и обавеза број 1433/2017-01 (наш број 05-1764/1) од 08.05.2017. године којим се оснивач обавезао да измирује дуговања и обавезе преносом средстава са

рачуна буџета Града Ниша повериоцима Дирекције. Овај уговор остаје на снази до измирења преузетих дуговања и обавеза.

Исправка вредности потраживања из специфичних послова од Града Ниша (конто 2189) износи 28.050.960 динара и извршена је за потраживања која нису наплаћена у року од 120 дана, а која је Град Ниш, односно надлежне службе и органи преко којих смо упућивали захтеве за наплату овако створених потраживања, оспоравао, пре свега правни основ, као и своју надлежност у реализацији горе поменутог уговора.

Потраживања у корист Града Ниша (конто 2180) представљају потраживања од трећих лица, а превасходно од корисника стубова јавног осветљења на територији Града Ниша у сврху постављања и одржавања самоносећих каблова – кабловских оператера и износе 986.591 динара. Дирекција је ове послове закључно са 31.12.2019. године обављала у име и за рачун Града Ниша, те накнаду без ПДВ-а, а по извршеној наплати потраживања, преноси у буџет Града Ниша.

Потраживања од Града Ниша за финансирање програма управљача пута (конто 2183) створна су у складу са одредбама Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша износе 140.336.297 динара.

Од укупно поднетих захтева за пренос средстава у износу од 1.170.145.551 динара, у извештајном периоду уплаћено је на текући рачун Дирекције укупно 1.029.809.253 динара. Дирекција примљена средства по правилу истог дана трансферише у складу са наменом из захтева по коме је извршена уплата, те су иста пренета добављачима у износу од 865.553.102 динара, а остатак је уплаћен у Буџет Републике Србије, на прописани рачун за наплату Пореза на додату вредност, у укупном износу од 164.256.151 динара.

Потраживања од запослених (конто 221) односе се на потраживања за трошкове преко дозвољеног лимита по рачунима Телеком Србија а.д. Београд и износе 120.504 динара.

Потраживања за више плаћене порезе (конто 223 и 224) износе 953.222 динара, односе се на плаћене аконтације порез на добит (923.845 динара) и плаћене аконтације за остале порезе (29.377 динара).

Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају (конто 2252) износе 127.598 динара, односе се на исплаћене накнаде за породилско боловањ еи боловање преко 30 дана.

Остала краткорочна потраживања евидентирана на конту 228 износе 18.541.644 динара. Ова потраживања датирају из ранијих година. Структуру ових потраживања чине: потраживање од Нискоградње у износу од 12.328.840 динара, потраживање од МД градње инжењеринг транспорта у износу од 2.487.476 динара, потраживања из стечајних поступака у износу од 409.365 динара и потраживање од Нисала по УППР-у у износу од 3.315.963 динара.

Краткорочни кредити и зајмови (конто 232) износе 5.000.000 динара, односе се на зајам дат ЈКП Тржница Ниш, 06.06.2025. године.

Укупне текуће обавезе из пословања, без пасивних временских разграничења, на дан 30.09.2025. године износе 398.920.285 динара.

Структура обавеза је следећа:

- Дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде	6.170.811 динара
- Примљени аванси	43.379.792 динара
- Обавезе према добављачима	216.928.854 динара
- Обавезе према Граду Нишу за пренос прихода од закупа и др.	48.480.677 динара
- Обавезе за зараде, накнаде зарада запослених	3.065.566 динара
- Обавезе за дивиденде	59.840 динара

- Обавезе према запосленима и др. лицима са порезима и доп.	304.383 динара
- Обавезе по основу погрешно уплаћених средстава	1.036.361 динара
- Обавезе за судске таксе и извршења	4.186.714 динара
- Обавезе за примљене депозите за раскопавање јав.површина	36.675.375 динара
- Обавезе по основу наплате јавних прихода и ост.кр.потр.	18.541.645 динара
- Обавезе по основу пореза на додату вредност и ост.јавних.прих.	20.090.614 динара

Обавезе према добављачима у износу од 216.928.854 динара односе се на обавезе према добављачима за редовно пословање Дирекције које износе 1.988.190 динара, обавезе према добављачима настале по основу реализације градских програма из ранијих година док је предузеће било индиректни корисник буџета, које износе 90.491.866 динара и обавезе према добављачима за програме управљача пута које износе 124.448.798 динара.

У структури обавеза према добављачима за редовно пословање Дирекције највеће су обавезе према Институту 1. Мај доо Ниш у износу од 333.025 динара, Граду Нишу у износу од 385.041 динара, Предузећу Оса-нова Ниш у износу од 336.240 динара, док дуг према осталим добављачима укупно износи 933.884 динара.

У структури обавеза према добављачима по основу реализације градских програма за период до 30.11.2016. године највеће учешће имају:

- ПД Југоисток	53.621.003 динара
- Систем Електропривреда Србије	36.243.017 динара

Обавезе према осталим добављачима за реализацију градских програма укупно износе 124.181.093 динара, а структура је следећа:

- ЕЛМОНТ доо Ниш	946.322 динара
- Градња Рајковић Доње Међурово	1.641.080 динара
- ОГРЕВЦЕНТАР доо Ниш	2.595.432 динара
- ЈКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“ Ниш	15.055.667 динара
- „TRACE SRBIJA“ доо Ниш	5.677.586 динара
- Водоградња доо Пуковац	91.543.369 динара
- ЈП Завод за урбанизам Ниш	1.767.616 динара
- Инфраструктура Железнице Србије АД Београд	5.221.726 динара

Пасивна временска разграничења (конто 499) износе 38.587.395 динара, а односе се на укупно извршена улагања за нефинансијску имовину у припреми и нематеријалну имовину у припреми, која ће по окончању инвестиција и стављања у функцију бити предата на коришћење инвеститору, Граду Нишу, и као таква искњижена из књиговодства Дирекције.

Судски спорови:

Укупан број судских спорова на дан 30.09.2025 године је 202. Вредност ових спорова је 410.243.497,93 динара и Дирекција је у свим овим споровима на страни туженог. Имајући у виду да судски спорови представљају ризик за пословање предузећа, у наставку је дат опис најзначајнијих:

Опис спора	Укупна вредност спора
Спор је покренут пред Вишим судом у Нишу под бројем 1П-176/21. Тужени су ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и Град Ниш. Основ спора је накнада претрпљене материјалне штете. Спор није окончан.	343,036,345
Спор је покренут пред Привредним судом у Нишу под бројем П-325/24. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата изведених радова на Тврђавском мосту, а тужилац је Термомонт доо. Спор није окончан.	31,047,738
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-3077/22. Тужени су Јовичић Горан, ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и Град Ниш. Основ спора је исплата накнаде материјалне штете на возилу. Спор није окончан.	557,705
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-2531/24. Тужени је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаднематеријалне штете због пада. Спор није окончан.	1,000,000
Спор је покренут пред Привредним судом у Нишу под бројем П-627/24. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата изведених радова на дрвеном мосту у Тврђави, а извођач радова је Коларевић доо Појате. Спор није окончан.	2,606,924
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем 15П-8462/24. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада. Спор није окончан.	499,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-1512/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада. Спор није окончан.	300,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем 16П-1946/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада код Идее, у ул. Трг републике у Медошеву. Спор није окончан.	350,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-3735/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада. Спор није окончан.	560,107
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-4695/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада на пешачком прелазу на Булевару Немањина у висини раскрснице са улицом Војводе Танкосића. Спор није окончан.	450,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-4557/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете због пада у ул. Деспота Ђурђа. Спор није окончан.	200,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем 66П-4358/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша, а тужилац Мад Ауто. Основ спора је исплата накнаде штете- оштећење возила у Улици Бул. Медијана у висини улице Ђердапске. Спор није окончан.	305,191
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-4685/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је исплата накнаде штете- повреда због оптичког кабла код војен болнице. Спор није окончан.	100,000
Спор је покренут пред Привредним судом у Нишу под бројем Посл. Бр. 1. П. 484/2025. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и Град Ниш, а тужилац Јотел доо. Основ спора је утврђивање права коришћења стубова јавне расвете. Спор није окончан.	5,880,000
Спор је покренут пред Основним судом у Нишу под бројем П-7109/25. Тужена је ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Основ спора је накнада штете - повреда-пад у ул. Генерала Милојка Лешјанина преко пута Џамије. Спор није окончан.	419,743

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према евидентираним приходима у износу од **1.090.182.461 динара** и расходима у износу од **1.063.457.812 динара**, у извештајном периоду (01.01.-30.09.2025. године) остварен је позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 26.724.649 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 13.028.562 динара (од чега добитак по основу субвенција износи 3.999.208 динара), финансијски губитак у износу од 11.628 динара, и непословни и ванредни добитак у износу од 13.707.715 динара (по основу усаглашавања стања капитала). Добитак пре опорезивања коригује се за износ укалкулисаних аконтација пореза на добит предузећа за 2025.годину (1.219.722 динара), те **укупан добитак износи 25.504.927 динара**.

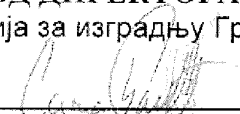
Програмом пословања за 2025. годину, за извештајни период, планирани су укупни приходи у износу од 1.255.135.000 динара, док су укупни расходи планирани у износу од 1.235.729.000 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 19.406.000 динара.

Укупни приходи у извештајном периоду остварени су на ниову од 86,86% у односу на планиране, а укупни расходи остварени су на ниову од 86,06% у односу на планиране. Мања реализација у односу на план у извештајном периоду последица је нижег физичког обима послова на одржавању и изградњи комуналне инфраструктуре од планираног обима.

У Нишу, дана 30. октобра 2025. године

ВД ДИРЕКТОРА

ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша


Саша Тасковић, маст. инж. зашт. жив. сред.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Број: 01-7179-4/25

Дана: 30.10.2025. године

Образложење одступања планираних и реализованих активности
Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
за период од 01.01.2025. године до 30.09.2025. године

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. године до 30.09.2025. године вршило услуге у складу са Уговором о пружању услуга број 300/2025-10 од 30.1.2025. године (наш број 02-507/25 од 30.1.2025. године) и Анексом 1. бр. 2842/2025-10 од 30.9.2025. године (наш бр. 02-507-1/25 од 30.9.2025. године) и Уговором о пружању услуге надзора над обављањем комуналних делатности број 110-4/2025-09 од 24.1.2025. године (наш број 02-375/25 од 24.1.2025. године) и Анексом 1. бр. 110-10/2025-09 од 29.9.2025. године (наш број 02-375-1/25 од 25.9.2025. године) и обављало друге послове у складу са оснивачким актом и то уз ангажовање свог најзначајнијег ресурса – запослених, који су на ефикасан и економичан начин обављали поверене послове.

У извештајном периоду предузеће је пословало у складу са планираним политикама, при чему су приоритетне активности на реализацији Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2025. годину, бр. 01-7632-2/24 и бр. 01-5590-2/2025, на који је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем бр. 99-1/2025-03 дана 28.1.2025. године и бр. 1340-1/2025-03 од 25.9.2025. године и Програма уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре за 2025. годину („Службени лист Града Ниша“, бр. 144/2024 и 105/2025) усаглашавањем са динамиком коју одређују овлашћени представници Града Ниша задужени за реализацију наведеног Програма. По том основу су и активности на изградњи, капиталном и текућем одржавању општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда реализоване на нижем нивоу у односу на првобитно планиране.

Према евидентираним приходима у износу од **1.090.182.461 динара** и расходима у износу од **1.063.457.812 динара**, у извештајном периоду (01.01.-30.09.2025. године) остварен је позитиван финансијски резултат, **добитак у износу од 26.724.649 динара**, а кога чине пословни добитак у износу од 13.028.562 динара (од чега добитак по основу субвенција износи 3.999.208 динара), финансијски губитак у износу од 11.628 динара, и непословни и ванредни добитак у износу од 13.707.715 динара (по основу усаглашавања стања капитала). Добитак пре опорезивања коригује се за износ укалкулисаних аконтација пореза на добит предузећа за 2025. годину (1.219.722 динара), те **укупан добитак износи 25.504.927 динара**.

Програмом пословања за 2025. годину, за извештајни период, планирани су укупни приходи у износу од 1.255.135.000 динара, док су укупни расходи планирани у износу од 1.235.729.000 динара, односно планирано је остварење позитивног резултата пословања у износу од 19.406.000 динара.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ

ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Укупни приходи у извештајном периоду остварени су на ниову од 86,86% у односу на планиране, а укупни расходи остварени су на ниову од 86,06% у односу на планиране. Мања реализација у односу на план у извештајном периоду последица је нижег физичког обима послова на одржавању и изградњи комуналне инфраструктуре од планираног обима.

У Нишу, дана 30. октобра 2025. године

ВД ДИРЕКТОРА

Саша Тасковић, маг. инж. зашт. жив. сред.