

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон),

Влада доноси

**РЕШЕЊЕ**  
**О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА**  
**„НАЦИОНАЛНИ ПАРК КОПАОНИК” СА ПОТПУНОМ ОДГОВОРНОШЋУ,**  
**КОПАОНИК ЗА 2025. ГОДИНУ**

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник” са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа „Национални парк Копаоник” са потпуном одговорношћу, Копаоник на седници од 29. новембра 2024. године.

II

---

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-472/2025  
У Београду, 23. јануара 2025. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава  
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



ПРЕДСЕДНИК

Милош Вучевић, с.р.



Република Србија  
**МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**  
Број:003389522 2024 10810 009 000 023 037  
24. јануар 2025. године  
Кнеза Милоша 20  
Београд

ЈАНУАР 2025			
"НАЦИОНАЛНИ ПАРК КОПАОНИК" КОПАОНИК			
ДАТУМ ПРИЈЕМА	БРОЈ	ПРИЛОЖ	ВРЕДНОСТ
03.02.25	139/25		

**ЈП „НАЦИОНАЛНИ ПАРК КОПАОНИК“ КОПАОНИК**

36354 Копаоник

У прилогу Вам достављамо копију Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину, које је донела Влада на седници одржаној 23. јануара 2025. године.



**309**

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС, 44/14 и 30/18 – др. закон),

Влада доноси

**РЕШЕЊЕ**

**о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник” са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину**

**I**

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник” са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа „Национални парк Копаоник” са потпуном одговорношћу, Копаоник на седници од 29. новембра 2024. године.

**II**

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 број 023-472/2025

У Београду, 23. јануара 2025. године

**Влада**

Председник,

**Милош Вучевић, с.р.**

На основу члана 22. став 1. тачка 2, члана 59. и члана 60. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019), Надзорни одбор Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник је на својој 120. седници одржаној дана 29.11.2024. године донео

## ОДЛУКУ

### о усвајању Програма пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину

1. Усваја се Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину.
2. Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину је саставни део ове Одлуке.
3. Одлуку и Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину преко ресорног Министарства доставити оснивачу - Влади ради добијања сагласности на исти, у складу са чланом 22. став 3. Закона о јавним предузећима.

## Образложење

Надзорни одбор Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник је на својој 120. седници донео Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину који садржи: статус, делатност, мисију, визију, организацију рада по процесима рада, анализу пословања за претходну годину, циљеве и планиране активности, као и изворе прихода и позиције расхода по наменама у 2025. години. Програмом су дефинисани начин расподеле добити, план зарада и запошљавања, као и планиране набавке и инвестиције у 2025. години.

Укупан приход Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник за 2025. годину је планиран у износу од 254.335.512 динара, а укупни расход планиран је у износу од 237.699.506 динара.

Средства за посебне намене и начин коришћења су предвиђени према Уредби Владе и Смерницама датим од стране Министарства привреде.

Број: 1988/24

Копаоник, 29.11.2024. године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Александар Ђоковић



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НАЦИОНАЛНИ ПАРК КОПАОНИК“ СА ПОТПУНОМ**  
**ОДГОВОРНОШЋУ, КОПАОНИК ЗА 2025. ГОДИНУ**



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НАЦИОНАЛНИ ПАРК КОПАОНИК“**  
**СА ПОТПУНОМ ОДГОВОРНОШЋУ, КОПАОНИК**  
**36354 КОПАОНИК**  
**Шифра и претежна делатност: 9104 Заштита природних вредности**  
**МБ: 07359721**  
**ПИБ: 101274525**  
**ЈББК: 82302**

## Садржај:

<b>1</b>	<b>ОПШТИ ПОДАЦИ.....</b>	<b>3</b>
1.1	Статус, правна форма и делатност.....	3
1.2	Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије.....	4
1.3	Организациона шема јавног предузећа.....	5
1.4	Директор предузећа.....	7
1.4.1	Извршни директори.....	7
1.4.2	Надзорни одбор предузећа.....	7
<b>2</b>	<b>АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024.ГОДИНИ.....</b>	<b>8</b>
2.1	Процењени физички обим активности у 2024. години .....	8
2.2	Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине за 2024. годину.	9
2.3	Анализа остварених индикатора пословања.....	16
2.4	Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	18
2.5	Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	18
2.6	Остварење планираних циљева у 2024. години .....	18
<b>3</b>	<b>ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ.....</b>	<b>19</b>
3.1	Циљevi Предузећа.....	19
3.1.1	Кључне активности за достизање циљева.....	20
3.2	Анализа тржишта .....	24
3.3	Ризици у пословању .....	25
3.4	Планирани индикатори за 2025. годину .....	25
3.5	Активности за унапређење корпоративног управљања .....	26
<b>4</b>	<b>ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ЗА 2025. ГОДИНУ.....</b>	<b>27</b>
4.1	Биланс стања, Биланс успеха и Токови готовине за 2025. годину.....	27
4.2	Структура прихода и расхода.....	35
4.2.1	Приходи .....	35
4.2.2	Расходи.....	36
4.3	Политика цена .....	41
4.4	Приход из Буџета Србије – Субвенције.....	42
4.5	Трошкови запослених .....	44
<b>5</b>	<b>ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....</b>	<b>46</b>
<b>6</b>	<b>ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>47</b>
6.1	Број запослених по секторима .....	47
6.2	Квалификациона, старосна и полна структура запослених .....	48
6.3	Динамика запошљавања .....	49
6.4	Планирана маса за исплату зарада запослених .....	50
6.5	Планиране накнаде члановима надзорног одбора .....	55
6.6	Накнада за рад комисије за ревизију .....	57
<b>7</b>	<b>КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....</b>	<b>57</b>
<b>8</b>	<b>ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....</b>	<b>57</b>
<b>9</b>	<b>ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....</b>	<b>61</b>
<b>10</b>	<b>СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....</b>	<b>63</b>

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

**Национални парк Копаоник** (у даљем тексту: Национални парк) као просторна целина посебних природних вредности, изворних реткости, природних знаменитости, очуваних високопланинских предеоних целина и шума природног састава, употпуњена створеним вредностима културно - историјског наслеђа, као добро од општег интереса, стављено је под заштиту државе Законом о националном парку Копаоник („Службени гласник СРС“, број 41/81) и исти се налази у јужном делу Републике Србије и захвата највредније и највише делове планине Копаоник и то сливове Самоковске, Гобелске, Брзећке и Барске реке, са низом врхова виших од 1600 м.н.в. и Панчићевим врхом од 2017 м.н.в. а простире се на деловима територије општина Рашка и Брус на површини од 11.969,04 ха.

Управљање Националним парком је тада поверено Јавном предузећу „Национални парк Копаоник“, Копаоник које је основано Законом о националним парковима („Службени гласник РС ” број 39/93) и исто задржава континуитет постојања и наставља обављање делатности од општег интереса управљања заштићеним подручјем у складу са одредбама Закона о националним парковима („Службени гласник РС“, број 84/2015 и 95/2018) и одредбама Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС” број 100/16 и 90/17) .

**Предузеће послује под пословним именом: Јавно предузеће „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник, (у даљем тексту: Предузеће) а скраћени назив Јавног предузећа је ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник.**

**Седиште** Предузећа је на Копаонику, 36354 Копаоник.

**Делатност** Предузећа од општег интереса је управљање заштићеним подручјем у складу са законом на очувању, унапређењу, одрживом коришћењу, уређењу и приказивању природних и других вредности Националног парка Копаоник.

**Управљање** Националним парком Копаоник и делатност Предузећа су послови од општег интереса према одредбама: Закона о националним парковима, Закона о заштити природе и Закона о јавним предузећима.

**Претежна делатност** Предузећа је **заштита и развој природних и створених вредности Националног парка Копаоник**, а према класификацији назив делатности је: **Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности, чија је шифра 9104.**

Јавно предузеће обавља и делатности: заштите, унапређења, презентације и популаризације националног парка и његових природних вредности и културних добара; обезбеђивања несметаног одвијања природних процеса и одрживог коришћења природних ресурса, прикупљања, обраде података и вођења евиденције о природним вредностима, људским активностима и процесима који представљају фактор угрожавања и оштећења националног парка; праћења стања очуваности природе и степена угрожености објеката геонаслеђа, дивљих биљних и животињских врста и њихових станишта, станишних типова, еколошки значајних подручја, еколошких коридора и предела, надзора над спровођењем

услова и мера заштите природе у националном парку, надзора над правним и физичким лицима који обављају дозвољене делатности у националном парку у складу са законом; газдовања и одрживог коришћења шума; заштите, гајења, унапређивања и одрживог коришћења ловне и риболовне фауне; управљања грађевинским земљиштем које му је пренето на коришћење, организовања истраживања у области заштите и развоја националног парка; одрживог туризма у националном парку; пројектовања, изградње и одржавања објеката који су у функцији заштите одрживог туризма; геодетских послова везаних за шуме, земљиште и објекте; управљање посетиоцима и друге делатности и послове који су одређени Статутом у складу са законом.

## **1.2 ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊЕРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА**

Дугорочним и средњерочним планом пословне стратегије и развоја Националног парка Копаоник за период 2017-2026, за који је добијена сагласност Владе, предвиђени су приоритетни задаци за 2025. годину:

- Квалитетнија заштита локалитета у режиму заштите I степена;
- Ревизија површина у режиму заштите II степена;
- Обележавање нових и обнављање постојећих граница локалитета у режиму заштите I и II степена;
- Обнављање ознака спољних граница НПК;
- Реализација задатака из Основа газдовања шумама за подручје Националног парка Копаоник за период 2024 - 2033. године;
- Реализација задатака из Ловне основе „Копаоник“;
- Мониторинг заштићених биљних и животињских врста;
- Ажурирање геодетских подлога и модернизација ГИС технологије;
- Активности на заштити и коришћењу споредних шумских производа;
- Имплементација важећег Просторног плана подручја посебне намене НПК;
- Израда планова нижег реда који нису донети (ПДР и других планова);
- Изградња објеката за противпожарну заштиту и опремање тих објеката;
- Наставак радова на осавремењивању и опремању улазних станица и евентуална изградња нове станице Крива река –Копаоник;
- Контрола кретања снежних моторних возила, квадова и других возила;
- Решавање проблема пречишћавања отпадних вода;
- Задаци и активности на санацији подручја;
- Сарадња са ресорним министарствима, Заводом за заштиту природе Србије, асоцијацијом националних паркова и другим националним парковима на доношењу нових законских и подзаконских аката и свим другим областима од заједничког интереса за заштиту природних вредности.

### 1.3 ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

За обављање делатности и остваривање циљева из Програма управљања Националним парком Копаоник за 2024. годину Предузеће је имало директора и 61 запосленог радника на неодређено време.

Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са Законом о јавним предузећима, Планом управљања Националним парком Копаоник, Статутом Јавног предузећа Национални парк Копаоник са потпуном одговорношћу, Копаоник (у даљем тексту: Статут) за који је добијена сагласност Владе и Дугорочним и средњорочним планом овог Предузећа, а везано за корпоративно управљање утврђена је организациона шема са потребним бројем извршиоца у Предузећа, дата у табели 1.3.1.

Послови заштите и развоја подручја Националног парка се у Предузећу остварују у оквиру јединственог процеса рада, а ради обједињавања сличних послова постоје три сектора и то: **Сектор за правне и економске послове, Сектор за чување заштићеног подручја и Сектор за заштиту и развој природних и других вредности**, којим руководе извршни директори, који су за свој рад одговорни директору Предузећа.

У оквиру сектора су предвиђени и други облици организовања и функционисања као службе или радне јединице.

На основу Правилника о организацији и систематизацији радних места у 2024. години предвиђено је поред директора и 3 извршна директора, још 39 радних места са 70 извршилаца, а све у духу корпоративног управљања у Предузећу.

До краја 2024. године планира се пријем једног радника, на основу дате сагласности Владине комисије за додатно запошљавање. Планирани број запослених на дан 31.12.2024. године износиће 63 запослених са директором, од тога 53 мушкараца и 10 жена. Старосна структура је следећа: од 20 до 30 година: 2, од 30 до 40 година: 17, од 40 до 50 година: 22, 50 и више година старости: 22 извршилаца.

#### **Број запослених крајем 2024. године према квалификационој структури:**

1. Високо образовање стечено на академским или специјалистичким струковним студијама у вредности од 240 и више ЕСПБ бодова - 23 извршилаца
2. Основне академске или струковне студије 180 ЕСПБ - 4 извршиоца
3. Средње стручно образовање - 36 извршиоца

Такође, на дан 31.12.2024. године биће ангажовано укупно 6 преко Уговора о привременим и повременим пословима.



## **1.4 ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА**

Влада Републике Србије је 06.12.2008. године донела Решење 24 број 119-5383/2008-1 којим је именовала директора Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“.

**Директор Предузећа је Бојан Миловановић из Рашке, доктор ургентне медицине.**

### **1.4.1 ИЗВРШНИ ДИРЕКТОРИ**

Према Одлуци о усклађивању пословања и Статуту Предузећа предвиђена су три извршна директора и то су: **Предраг Шумарац** из Рашке, **Мирко Дугалић** из Рашке и **Срђан Симовић** из Рашке.

### **1.4.2 НАДЗОРНИ ОДБОР ПРЕДУЗЕЋА**

Влада Републике Србије је Решењем 24 број 119-10655/2013 од 11.12.2013. године и 24 број 119-3610/2018 од 19.04.2018. године именовала председника и чланове Надзорног одбора Предузећа.

Надзорни одбор Предузећа има председника и 4 члана, од којих је један независан, а један је из реда запослених.

**Председник Надзорног одбора је Александар Ђоковић из Рашке, дипл. инж. тех.**

**Чланови Надзорног одбора су:**

**Милан Лазовић из Београда, дипл. политиколог - независан члан;**

**Жарко Анђелковић из Крушевца, дипл. менаџер;**

**Иван Вуковић из Баљевца, доктор ветеринарске медицине и**

**Мирко Дугалић из Рашке, дипл. инж. шумарства - представник запослених из Предузећа.**

Председнику Надзорног одбора предузећа Александру Ђоковићу и члановима Милану Лазовићу, Ивану Вуковићу и Мирку Дугалићу који су именовани Решењем 24 број 119-10655/2013 од 11.12.2013. године и члану који је именован Решењем 24 број 119-3610/2018 од 19.04.2018. године је истекао мандат. Предузеће је обавестило Оснивача о томе.

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

### 2.1 Процењени физички обим активности у 2024. години

На основу Годишњег плана газдовања шумама Националног парка Копаоник за 2024. годину и на основу извршења до 25.11.2024. године, процена је да ће се кроз санитарно - узгојне радове у шумама остварити реализација дрвних сортимената по следећој структури:

Сортиментна структура са једничним ценама и укупним приходом						
Врста дрвета	Врста сортимента	Планирана количина за 2024. год у м <sup>3</sup>	Остварена количина за 2024.год у м <sup>3</sup>	Цена (дин/ м <sup>3</sup> )	Свега (дин)	Индекс 4:3
1	2	3	4	5	6	7
Четинари	I	734	138	9.512		0,18
	II	1074	402	7.972		0,37
	III	1526	1486	6.596		0,97
	Рудно дрво	2792	15598	5.013		5,58
	Дрво за плоче			2.867		
	Целулоза			2.867		
Буква	F			15.158		
	L			9.953		
	K			8.294		
	I	132	35	6.694		0,26
	II	241	34	5.525		0,14
	III	437	49	4.577		0,11
	Огрев 1.кл.	1110	466	3.967		0,44
Огрев 2.кл.	684	320	3.011			
<b>С В Е Г А:</b>		<b>8.730</b>	<b>18.528</b>		<b>52.442.047,00</b>	<b>2,12</b>

Реализација ГПГШ за 2024. годину остварен је кроз санитарне сече услед појаве сушења састојина смрче у периоду од краја јула до краја септембра месеца. У склопу мера санације од последица сушења, на бази консултација и сагласности надлежних Министарстава, Завода за заштиту природе Србије, Шумарског факултета Универзитета у Београду и Института за шумарство извршено је уклањање случајних и ванредних приноса (у највећем делу је садржано у целулозном дрвету четинара са најнижом ценом и квалитетом) и то је условило пребачај плана у физичком обиму. Сече обнављање и проредне сече (редовне сече) нису реализоване управо због реализације случајног и ванредног приноса па из тог разлога није сврсисходно поредити план и реализацију редовних сеча.

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

## 2.2 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине

Прилог 1

### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Процена реализације на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	3,684,810	3,693,540
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2,600	2,600
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2,600	2,600
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	88,740	88,540
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	27,000	26,800
023	2. Постројења и опрема	0011	45,000	45,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3,740	3,740
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	13,000	13,000
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	3,590,500	3,600,000
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	2,970	2,400
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	2,970	2,400
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		
288	<b>Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	47,051	54,500
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,400	2,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	700	700
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	700	1,300
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037		

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	7,000	9,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	7,000	9,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15,000	16,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15,000	16,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	250	500
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	250	500
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	23,401	27,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	3,731,861	3,748,040
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	3,688,130	3,690,456
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3,591,211	3,591,211
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	96,919	99,245
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	83,436	82,961
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	13,483	16,284
	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>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	24,400	33,431
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	24,400	33,431
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,500	11,031
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	12,900	22,400

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаник“, Копаник за 2025. годину

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. 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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	2,581	2,581
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	16,750	21,572
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	300	500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	9,050	11,700
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	9,000	4,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	7,700
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	50	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7,400	9,372
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3,000	4,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,200	2,686
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2,200	2,686
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		
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455		
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	3,731,861	3,748,040
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457		

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаник“, Копаник за 2025. годину

Прилог 1а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Процена реализације 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	195,546	204,565
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
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	63,473	60,500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	63,473	60,500
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	128,073	140,065
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	4,000	4,000
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	192,234	187,755
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	26,700	26,200
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	106,189	102,331
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	76,779	74,967
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11,632	11,358
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17,778	16,006
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	18,100	18,100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	20,930	20,938
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	9,000	9,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11,315	11,186
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	3,312	16,810
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	2,000	2,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,000	2,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	50	13
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	13
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	1,950	1,987
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	14,000	12,000
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	7,000	15,000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4,000	4,000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	400	700
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	215,546	222,565
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	199,684	203,468
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	15,862	19,097
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		61
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	15,862	19,158
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,379	2,874
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	13,483	16,284
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	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		

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Прилог 16

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ  
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године**

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Процена реализације 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	195,000	203,195
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	65,000	59,872
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,000	2,000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	128,000	141,323
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	179,613	183,339
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	54,807	57,324
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	4,978	4,919
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	104,596	101,739
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	2,232	2,084
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13,000	17,273
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	15,387	19,856
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	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		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	10,554	10,023
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10,554	10,023
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	10,554	10,023
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	5,035	5,035
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045	5,035	5,035
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	5,035	5,035
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	195,000	203,195
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	195,202	198,397
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050		4,798
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	202	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	22,202	22,202
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	22,000	27,000

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

На основу финансијских података о пословању до дана израде овог Програма, процењује се да ће Предузеће пословну 2024. годину завршити са следећим показатељима:

### УКУПАН ПРИХОД

број конта	назив конта	План 2024	Процена реализације 2024	% Реализације
<b>60</b>	<b>Приход од продаје робе</b>			
<b>61</b>	<b>Приход од продаје производа и услуга</b>	<b>63,472,920.00</b>	<b>60,500,000.00</b>	<b>95.32%</b>
6142	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (шумарство)	62,472,920.00	60,000,000.00	96.04%
6149	Остали приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1,000,000.00	500,000.00	50.00%
<b>62</b>	<b>Приходи од активирања учинака и робе</b>			
<b>63</b>	<b>Повећање / смањење вредности залиха</b>			
<b>64</b>	<b>Приходи од премија и субвенција и условљених донација</b>	<b>23,063,057.00</b>	<b>23,139,215.00</b>	<b>100.33%</b>
<b>65</b>	<b>Други пословни приходи</b>	<b>105,009,943.00</b>	<b>116,925,576.00</b>	<b>111.35%</b>
650	Приходи од закупнина земљишта и објеката	4,009,943.00	4,207,576.00	104.93%
6591	Приход од улазница	41,000,000.00	53,000,000.00	129.27%
6592	Приход од накнада за коришћење заштићеног подручја	60,000,000.00	59,718,000.00	99.53%
<b>66</b>	<b>Финансијски приходи</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>
<b>67</b>	<b>Остали приходи</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>
<b>68</b>	<b>Приходи од усклађивања вредности</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>88.89%</b>
<b>69</b>	<b>Ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака из ранијих година и накнадно утврђени приходи који нису материјално значајни</b>		<b>181,000.00</b>	
		<b>215,545,920.00</b>	<b>222,745,791.00</b>	<b>103.34%</b>

### УКУПАН РАСХОД

Група конта	Назив групе конта	План 2024	Процена реализације 2024	% реализације
<b>51</b>	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>26,700,000.00</b>	<b>26,200,000.00</b>	<b>98.13%</b>
<b>52</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>106,189,059.00</b>	<b>102,330,800.00</b>	<b>96.37%</b>
<b>53</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>20,930,000.00</b>	<b>20,938,000.00</b>	<b>100.04%</b>
<b>54</b>	<b>ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>27,100,000.00</b>	<b>27,100,000.00</b>	<b>100.00%</b>
<b>55</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>11,315,000.00</b>	<b>11,186,344.00</b>	<b>98.86%</b>
<b>56</b>	<b>Финансијски расходи</b>	<b>50,000.00</b>	<b>12,500.00</b>	<b>25.00%</b>
<b>57</b>	<b>Остали расходи (по основу условљених донација, заокруживање износа, остали непоменути расходи)</b>	<b>400,000.00</b>	<b>700,000.00</b>	<b>175.00%</b>
<b>58</b>	<b>Расходи по основу обезвређења</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>214.29%</b>
<b>59</b>	<b>Ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака из ранијих година и накнадно утврђени расходи који нису материјално значајни</b>	<b>0.00</b>	<b>120,000.00</b>	
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ:</b>	<b>199,684,059.00</b>	<b>203,587,644.00</b>	<b>101.95%</b>

	План 2024	Реализација 2024	% Реализације
<b>1 УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>215,545,920</b>	<b>222,745,791</b>	<b>103.34%</b>
<b>2 УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>199,684,059</b>	<b>203,587,644</b>	<b>101.95%</b>
<b>3 ДОБИТ ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>15,861,861</b>	<b>19,158,147</b>	<b>120.78%</b>
<b>4 ПОРЕЗ НА ДОБИТ</b>	<b>2,379,279</b>	<b>2,873,722</b>	<b>120.78%</b>
<b>5 НЕТО ДОБИТ</b>	<b>13,482,582</b>	<b>16,284,425</b>	<b>120.78%</b>

## 2.3 Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 4

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
<b>Укупни капитал</b>	План	3,680,780	3,681,109	3,688,130	3,696,352
	Реализација	3,674,680	3,679,207	3,690,456	
	% одступања реализације од плана	-0%	-0%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+0%	+0%
<b>Укупна имовина</b>	План	3,751,780	3,728,303	3,731,861	3,755,590
	Реализација	3,725,682	3,739,644	3,748,040	
	% одступања реализације од плана	-1%	+0%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+0%	+0%
<b>Пословни приходи</b>	План	172,058	179,288	195,546	239,336
	Реализација	159,802	197,213	204,565	
	% одступања реализације од плана	-7%	+10%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+23%	+4%	+17%
<b>Пословни расходи</b>	План	170,336	174,078	192,234	223,650
	Реализација	154,568	175,361	187,755	-
	% одступања реализације од плана	-9%	+1%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+7%	+19%
<b>Пословни резултат</b>	План	1,722	5,210	3,312	15,686
	Реализација	5,234	21,852	16,810	
	% одступања реализације од плана	+204%	+319%	+408%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+318%	-23%	-7%
<b>Нето резултат</b>	План	14,426	11,696	13,483	14,141
	Реализација	11,083	10,069	16,284	
	% одступања реализације од плана	-23%	-14%	+21%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-9%	+62%	-13%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	61	61	64	62
	Реализација	57	61	63	
	% одступања реализације од плана	-7%	0%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+3%	-2%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	58,006	66,690	70,400	76,032
	Реализација	59,280	65,180	70,400	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-2%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	+8%	+8%
<b>Инвестиције</b>	План	86,116	46,000	43,500	
	Реализација	12,142	12,500	-	
	% одступања реализације од плана	-86%	-73%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	0%	0%

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаник“, Копаник за 2025. годину

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	27,930.00	31,155.00	37,210.00	35,186.00
ROA	0.30	0.27	0.43	0.38
ROE	0.30	0.27	0.44	0.38
Оперативни новчани ток	11,097.00	22,197.00	19,856.00	26,142.00
Дуг / капитал	1.39	1.64	1.56	1.53
Ликвидност	170.00	241.28	256.64	259.64
% зарада у пословним приходима	50.03	46.00	50.02	47.04

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	25,400	17,700	23,063	31,540
	Пренето	17,065	17,486	23,139	-
	Реализовано	17,065	17,486	23,139	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	25,400	17,700	23,063	31,540
	Пренето	17,065	17,486	23,139	-
	Реализовано	17,065	17,486	23,139	-

Анализирајући приказане индикаторе пословања (Прилог 4) уочава се да су се они у посматраном и анализираном периоду (2022 – 2024. године) кретали у највећем делу у оквирима планираних и из мања и толерантна одступања.

Пословни приходи у 2022. години су остварени за 7% мање од плана, док су у 2023. години остварени за 10% више у односу на план. У текућој 2024. години очекује се реализација пословних прихода за 5% више у односу на план.

Пословни расходи у 2022. години је остварен мање у односу на план за 9%, док ће у текућој години бити остварени за око 2% мање. У 2024. години су сви пословни расходи реализовани углавном у оквиру плана.

Процењује се да ће пословни резултат остварен у 2024. години бити значајно већи у односу на план због веће реализације других пословних прихода.

Број запослених на крају 2024. године у односу на крај 2023. године је већи и у складу са планом.

Просечна нето зарада је реализована нешто више у складу са план. Треба напоменути да је зарада исплаћивана у складу са важећим колективним уговором и одобреном масом за исплату зарада за 2024. годину.

#### **2.4 Спроведене активности за унапређење процеса пословања**

Предузеће је спроводило активности за унапређење процеса пословања кроз промене у унутрашњој организацији, боље коришћење и додатно оспособљавање постојећег кадра. Софтверским и хардверским унапређењем улазних станица-капија, осим финансијског прилива (наплата уласка моторних возила), значајно је побољшана је и контрола уласка и изласка моторних возила из заштићеног природног добра.

#### **2.5 Спроведене активности у области корпоративног управљања**

У области корпоративног управљања вршена је едукација кроз учешће на стручним семинарима, уз сарадњу са надлежним министарствима и стручним државним институцијама.

Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник са Законом о Јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 100/16 и 90/17) у духу корпоративног управљања поред директора именована су и три извршна директора са задатком да кроз обављање својих послова унапређују и организују квалитетније обављање делатности Предузећа.

Због стављања у функцију улазних станица, извршена је рационалнија организација укупних послова у Предузећу, што је довело до повећања ефикасности пословања.

За извршавање послова из делатности Предузећа приликом управљања заштићеним подручјем НПК поред директора и три извршна директора, Правилником о организацији и систематизацији послова Јавног предузећа „Национални парк Копаоник“ са потпуном одговорношћу, Копаоник утврђено је 39 радних места са 70 извршилаца.

#### **2.6 Остварење планираних циљева у 2024. години**

Планирани циљеви Програмом пословања за 2024. годину су углавном остварени. Што се тиче мониторинга заштићених врста реализација је у складу са јавном набавком, за одређене партије није било заинтересованих институција.

### 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

#### 3.1 Циљеви Предузећа

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Унапређење система управљања НПК	КМ путева, број донетих планских докумената, Савремена средства у употреби - број	2025		2,1 км израђених путева, два донета планска документа, премер једне ГЈ савременим техникама	2,1 км и		Одлука о усвајању планских докумената (Предузеће), Сагласности ресорних министарстава, Извештаји инспекцијских органа	Формулисање природи блиског газдовања Израда путне инфраструктуре, Израда плана управљања посетиоцима, Примена савремених техника и метода у управљању (дроновима, даљинска детекција, спектрална анализа)
Већа издвајања средстава у истраживања.	49%	2024	9.228.000	18.650.000			Извештаји о стручном мониторингу врста и екосистема, Извештај о стању природних и створених вредности, Научно истраживачки пројекти.	Активна заштита врста и екосистема, Ублажавање угрожавајућих фактора, Теренски стручни мониторинг и научно истраживачки радови, Сарадња са научним институцијама.
Даља деверзификација прихода	процент прихода не ресурсног типа	2024		10-15% повећања			Квартални и годишњи извештаји о остварењу Програма пословања	Примена нових извора прихода, Повећање процента наплате кроз јачу контролу
Унапређење летње туристичке инфраструктуре	Број посетилаца	2025		5-10% повећања			Извештај о стању природних и створених вредности, Одлука о усвајању планске документације, Извештај о броју пролазака возила	Израда идејног пројекта туристичке инфраструктуре недисперзног или концентрисаног типа, Промена просторног плана НП Копаоник. Даље осавремењавање пешачких стаза, видиковаца и простора за одмор у природи

### 3.1.1 Кључне активности за достизање циљева

Ови циљеви ће бити достигнути кроз бољу организацију унутар Предузећа (ефикасније искоришћење постојећих запослених), кроз даље унапређење рада улазних станица-капија и наплате уласка моторних возила у Национални парк Копаоник, кроз смањење трошкова производње дрвних сортимената повећањем процента продаје на пању.

На основу Годишњег плана газдовања шумама у државној својини за 2025. годину на подручју Националног парка Копаоник планирани су радови на коришћењу, гајењу и заштити шума као и изградња и одржавање тракторских влака и камионских путева. Кроз санитарно-узгојне радове у 2025. години планира се производња дрвних сортимената по следећој структури:

Р.б.	Назив сортимента	Остварена производња за 2024. год у м <sup>3</sup>	Планирана производња за 2025. год.у м <sup>3</sup>	Индекс 3:2
	1	2	3	4
1	Трупци букве	118	1262	
2	Трупци смрче-јеле	2035	5791	
3	Рудно, целулозно и дрво за плоче	15598	6870	
4	Огревно дрво букве	794	2335	
	<b>СВЕГА</b>	18.545	16.258	0,88

Сортиментна структура са једничним ценама и укупним приходом					
Врста дрвета	Врста сортимента	Остварена количина за 2024.год у м <sup>3</sup>	Планирана количина за 2025. год. у м <sup>3</sup>	Јединична цена у дин.	Свега у дин. (4 x 5)
1	2	3	4	5	6
Четинари	I класа	138	968	10.447	
	II класа	402	1764	8.756	
	III класа	1486	2059	7.245	
	Рудно дрво Дрво за плоче Целулоза	15598	6870	3.010	
Буква	F			15.916	
	L			10.451	
	K			8.709	
	I класа	35	217	7.029	
	II класа	34	393	5.747	
	III класа	49	464	4.761	
	Огрев 1.кл. Огрев 2.кл.	466 320	1265 1070	4.165 3.162	
<b>С В Е Г А:</b>		<b>18.528</b>	<b>16.258</b>		<b>78.995.512</b>

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Планиране количине се могу увећати на основу спровођења Санационог плана за отклањање последица сушења шума на територији Националног парка Копаоник и других ванредних ситуација (снеголоми, ветроломи, изгрдња нових ски стаза и сл.)

Јединичне цене за 2023. годину су планиране на бази важећег ценовника од 26.01.2023. год. (Решење бр. 338-493/2023 )

На основу плана гајења шума, планирани су следећи радови са финансијским средствима неопходним за реализацију истих:

Табела: Планирани радови на гајењу шума –припрема земљишта за природно обнављање састојина и вештачко пошумљавање сетвом семена

Р.бр.	Вид рада	Јед. мере	Количина	Неопходна средства (дин.)
1.	Припрема земљишта	ха	16,42	1.970.000
2.	Вештачко пошумљавање	ха	6,06	2.424.000,00
Укупно				4.394.000,00

Табела: Планирани радови на гајењу шума –дознака стабала

Површина (ха)	Врста дрвета	Запремина (м³)	Неопходна средства (дин.)
2.000	Буква	7.300	416.684
	Смрча	25.460	1.453.256,8
	Јела	1.740	99.319,2
	ОМЛ		
	Молика		
	Бели бор		
	Ариш		
	Молика		
	Црни бор		
	Дуглазија		
	УКУПНО		34.500

Табела: неопходна средства за реализацију Плана гајења шума

Вид рада	Неопходна средства (дин.)
Припрема земљишта/сетва семена	4.394.000
Дознака стабала	1.969.260
Сеча и привлачење дрвних сортимената	5.961.000

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Трошкови горива	1.500.000
<b>УКУПНО</b>	<b>13.824.260</b>

На основу плана заштите шума, планирани су следећи радови са финансијским средствима неопходним за реализацију истих:

Табела: Планирани радови на заштити шума

Р.бр.	Вид рада	Јед. мере	Количина	Неопходна средства (дин.)
1.	Третирање пањева смрче	кг	1,5	375.000
2.	Набавка феромона	Ком.	800	1.600.000
3.	Набавка феромонских клопки	Ком.	300	1.260.000
4.	Постављање ловних стабала	Ком.	400	1600.000
<b>УКУПНО</b>				<b>4.835.000</b>

Табела: Планирани радови на изградњи и одржавању шумских саобраћајница

Р.бр.	Вид рада	Јед. мере	Количина	Неопходна средства (дин.)
1.	Ископ влака	км	3,0	1.488.000
2.	Чишћење влака	км	4,0	226.100
3.	Израда пројектне документације	ком	2	650.000
4.	Реконструкциј а путног правца „Циганска река-Јутриште“	км	2,1	14.560.930
5.	Одржавање путева	км	2,0	3.000.000
<b>УКУПНО</b>				<b>19.083.830</b>

• **Ловство**

Важећом Ловном основом за ловиште посебне намене на подручју Националног парка Копаник за период 2021-2031 предвиђају се следеће мере заштите:

- Заштита и унапређење популација дивљачи;
- Унапређење станишних услова и капацитета ловишта, као и услова за бољу организацију газдовања ловиштем;
- Очување и унапређење укупног биодиверзитета;
- Појачани надзор у циљу потпуног спречавања криволова;
- Развој и унапређење ловног туризма;
- Сарадња са ловачким удружењима;
- Сарадња са локалним становништвом у границама и на ободу Националног парка
- Социо-економски циљеви управљања ловиштем.

Годишњим планом газдовања ловиштем Копаник за ловну 2025/2026 годину, биће предвиђене следеће активности:

1. Радови у узгајалишту јелена (*Cervus elaphus*, L.) и дивље свиње (*Sus scrofa*, L.)
  - редовно одржавање заштитне ограде – поправка оштећења насталих услед временских услова- снегоизвале, ветроизвале, итд. (600.000 динара);
  - израда и одржавање хваталке за јеленску дивљач (700.000 динара);
  - набавка хране за потребе узгајалишта (4.500.000 динара).
  - одржавање путева и шумских влака уз заштитну ограду (800.000 динара)
2. Насељавање европског јелена (*Cervus elaphus*, L) из узгајалишта у отворени део ловишта (250.000 динара)
3. Насељавање европског јелена (*Cervus elaphus*, L) из узгајалишта у остала ловишта у Републици Србији (400.000 динара)
4. Израда прихватилишта-репро центра за великог тетреба (*Tetrao urogalus*, L.) (600.000 динара);
5. Наставак реализације пројекта реинтродукције дивокозе (*Rupicapra rupicapra*, L.) (300.000 динара);
6. Израда нових и одржавање постојећих ловно-техничких објеката (950.000 динара);
7. Зимска прихрана дивљачи у отвореном ловишту (500.000 динара);
8. Набавка аутоматских хранилица за зрнасту храну (90.000 динара)
9. Подизање поља за дивљач (160.000 динара);
10. Набавка сетвеног материјала за поља за дивљач (100.000 динара)
11. Студијско усавршавање (480.000 динара)
12. Набавка прикључних машина за трактор (400.000)
13. Обнављање информативних ознака ловишта (150.000 динара)
14. Оружје, муниција, дурбини и др. опрема (150.000 динара)
15. Студијско усавршавање (400.000 динара)
16. Трошкови одржавања лиценци, чланарина итд, (350.000)
17. Претплата на ловачке часописе и објављивање чланака (70.000 динара)

18. Мониторинг европског јелена (*Cervus elaphus*, L) и дивокозе (*Rupicapra rupicapra*, L.) - постављањем камера на хранилиштима и солиштима у слободној природи као и осматрањем термовизијским уређајима вршиће се евидентирање нових станишта и дисперзија врста након насељавања из узгајалишта и прихватилишта (900.000 динара)
19. Набавка хладњаче за смештај одстрелене дивљачи (2.000.000 динара).

- **Рибарство**

Годишњим програмом управљања рибарским подручјем „Национални парк Копаоник“ рибарства на подручју Националног парка Копаоник за 2025. годину предвиђене су активности на заштити аутохтоних врста риба у водама Националног парка Копаоник. Осим мониторинга предвиђена је едукација спортских риболоваца, дељење пропагандног материјала, чишћење река и потока и обнављање информативних табли (100.000 динара). Такође, планира се и израда Пројекта мрестилишта и рибњака поточне пастрмке и мини језера за конзумну рибу (500.000 динара).

- **Посетиоци подручја Националног парка**

У Националном парку Копаоник налази се највећи зимски туристички центар Србије, који годишње посети више стотина хиљада посетилаца по разним основама (туризам, спорт, рекреација, едукација, научна истраживања, рекреативна школска настава, конгреси, семинари, привредне активности и сл.). Овај податак отвара велике могућности за наплату накнада за коришћење Националног парка Копаоник. Путем наплате уласка моторних возила у заштићено подручје предузеће остварује значајније приходе. Реализација прихода од накнада за коришћење заштићеног подручја зависиће од посећености туристичког центра, и директно утицати на успешну реализацију планираних послова и задатака.

### **3.2. Анализа тржишта**

Основна делатност Предузећа је заштита, очување и унапређење природних и радом створених вредности подручја Националног парка и као облик специфичне делатности није подложна директним утицајима конкуренције у пословном окружењу овог Предузећа.

Главни вид прихода у текућој и наредној години представља ће приходи од накнаде за коришћење Националног парка, од корисника који обављају разноврсне привредне и друге делатности у овом заштићеном подручју као и наплата уласка моторних возила у заштићено природно добро. Приход од накнада за коришћење јавних добара у 2024. години учествује са око 52% укупних пословних прихода. Реализација овог прихода у доминантно зависи од зимске и летње туристичке сезоне.

Делатност из области шумарства, као секундарне делатност Предузећа са оствареним приходима веома је значајна, имајући у виду чињеницу да се Предузеће у финансира из послова газдовања шумама са око 31% у укупним пословним приходима, претежно продајом обле грађе четинара, дефицитарне робе на тржишту те је пласман исте обезбеђен.

### 3.3. Ризици у пословању

Прилог 3

#### 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		
Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Предузеће уредно наплаћује сва потраживања у складу са Законом, али и поред тога увек постоји ризик наплате одређених потраживања.
Тржишни ризик	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Предузеће ће извршити промену ценовника у складу са тржишним условима.
Фискални ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Нереализација планираних прихода од субвенција може утицати на реализацију пословног резултата.
Кредитни ризик	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Предузеће не користи кредите пословних банака. Не очекује се појава овог ризика у 2025. години.
Ризик од судских спорова	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик		Постоји могућност негативног решавања судског спора. Уколико предузеће изгуби судски спор, то неће довести до проблема у финансијском погледу.
Ризик од глобалних пандемија	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Предузеће ће предузети све потребне мере које надлежне институције предложе.
Ризик од природних катастрофа	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Појава елементарних непогода није предвидљива, али предузеће превентивно ради на уплаћивању последица које могу изазвати евентуалне непогоде, пожари.

Руководство треба детаљно да идентификује ризике и размотри сваку значајну интеракцију између организације и других страна, као и интерне факторе на организационом плану и плану активности. Анализа ризика подразумева процену значаја ризика, вероватноће реализовања ризика и доношења одлуке о томе како управљати ризиком и које радње треба предузети.

### 3.4. Планирани индикатори за 2025. годину

Табеларни приказ индикатора дат је у тачки 2.3.

У 2025. години се планирају пословни приходи за 17% више у односу на процењену реализацију из 2024. године. У највећој мери реализација пословних прихода зависиће од прихода из Буџета – субвенција обзиром да је то категорија која осцилира из године у годину и коју је тешко предвидети, за разлику од прихода из делатности шумарства, прихода од наплате накнаде за коришћење заштићеног подручја који су стабилни и углавном се реализују у складу са плановима. Субвенције се планирају за реализацију планираних активности које су планиране Програмом управљања за 2024. годину. Приход од продаје роба и услуга је планиран на основу Годишњег плана газдовања шумама за 2025. годину. Остали пословни приходи су планирани нешто мање у односу на процењену реализацију у 2024. години.

Пословни расходи су планирани за 19% више у односу на процењену реализацију у 2024. години. Највећи утицај на повећање пословних расхода имају производних услуга, трошкови материјала због планиране производње дрвних сортимената у 2025 години. Такође, на ово повећање значајно утичу и планирани трошкови запослених који су повећани због повећања минималне зараде у 2025 години, где је 65% запослених радника на минималној заради, као и других трошкова у запослених који се планирају по основу отпремнина, јубиларних награда итд.

Просечна нето зарада је планирана у складу са смерницама Владе за израду годишњег програма пословања за 2025. годину.

Број запослених који се планира на 31.12.2024. године износиће 63, јер се до краја 2024. године се планира пријем једног запосленог на основу сагласности Комисије за ново и додатно запошљавање. У 2025. години у првом кварталу је планиран један одлазак у пензију, тако да се на 31.12.2025 године планира укупан број запослених 62.

### **3.5 Активности за унапређење корпоративног управљања**

Корпоративно управљање подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, избор директора и чланова органа управљања, надзор оснивача, систем планирања и извештавања, транспарентност у раду и мерење постигнутих резултата јавних предузећа. Корпоративним управљањем се уређује однос између оснивача, чланова надзорног одбора и директора и осталих заинтересованих страна.

Предузеће ће током 2025. године извршити потребне промене у унутрашњој организацији да би се боље искористили постојећи кадрови. Извршни директори за секторе ће наставити са успостављањем система финансијског управљања и контроле у Предузећу. Кроз планирана стручна усавршавања извршних директора и запослених обезбеђује се ефикасније и рационалније пословање предузећа, посебно се реализују законске обавезе из противпожарне заштите.

Корпоративно управљања подразумева поштовање законских интереса свих учесника у корпоративним активностима, а оне могу побољшати квалитет пословања предузећа. Корпоративно управљање се фокусира на структуру и процес у Предузећу ради, транспарентности и одговорности.

У складу са Законом о управљању привредним друштвима у власништву Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 76/2023) предузеће ће предузети све кораке и активности према захтевима легислативног оквира у циљу успуњења својих обавеза према помени правне форме.

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

## 4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ЗА 2025. ГОДИНУ

### 4.1. Биланс стања, Биланс успеха, Токови готовине

Прилог 5.

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАПНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	3,698,540	3,703,840	3,705,040	3,698,840
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	2,600	2,700	2,900	2,700
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2,600	2,700	2,900	2,700
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	93,540	98,740	99,740	92,740
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	28,800	32,000	33,000	32,000
023	2. Постројења и опрема	0011	46,000	47,000	47,000	42,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3,740	3,740	3,740	4,740
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	15,000	16,000	16,000	14,000
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	3,600,000	3,600,000	3,600,000	3,601,500
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	2,400	2,400	2,400	1,900
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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	2,400	2,400	2,400	1,900
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	93,400	82,000	90,800	56,750
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	2,000	1,700	1,600	1,300
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	700	700	700	500
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,300	1,000	900	800
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

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	13,000	10,000	17,000	11,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	13,000	10,000	17,000	11,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	49,000	39,000	33,000	15,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	49,000	39,000	33,000	15,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	400	300	200	450
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	400	300	200	450
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	29,000	31,000	39,000	29,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
88	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	3,791,940	3,785,840	3,795,840	3,755,590
	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	3,739,060	3,732,401	3,746,658	3,696,352
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3,591,211	3,591,211	3,591,211	3,591,211
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				

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	147,849	141,190	155,447	105,141
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	99,245	99,245	99,245	91,000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	48,604	41,945	56,202	14,141
	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>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	30,300	27,800	23,800	34,800
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	30,300	27,800	23,800	34,800
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10,900	10,800	10,800	10,800
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	19,400	17,000	13,000	24,000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	2,581	2,581	2,581	2,581
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430				
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	19,999	23,058	22,801	21,857
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	1,000	900	800	600

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	7,700	7,700	5,700	11,000
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	3,000	5,000	4,000	11,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	4,700	2,700	1,700	0
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	11,299	14,458	16,301	10,257
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,500	7,500	7,500	4,162
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,500	2,500	2,500	3,600
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2,299	4,458	6,301	2,495
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				
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3,791,940	3,785,840	3,795,840	3,755,590
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457				

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Прилог 5а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	91,650	124,650	186,810	239,336
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,000	20,000	60,000	89,496
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	2,000	20,000	60,000	89,496
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	89,650	104,650	126,810	145,840
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	4,000
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	39,959	83,383	131,550	223,650
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5,000	10,000	20,000	31,450
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	28,159	56,183	84,550	112,595
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	20,357	40,458	60,707	80,955
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,084	6,129	9,197	12,265
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,718	9,596	14,646	19,375
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	18,500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,000	10,000	16,000	35,780
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	10,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,800	7,200	11,000	15,325
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	51,691	41,267	55,260	15,686
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026				

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	500	1,000	1,500	2,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	III. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	500	1,000	1,500	2,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	10	20	40	50
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	III. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10	20	40	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	490	980	1,460	1,950
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038				
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	5,000	7,000	9,000	11,000
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	0	0	0	13,000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	200	500	1,000	2,000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	200	400	600	1,000
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	97,350	133,150	198,310	254,336
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	40,169	83,803	132,190	237,700
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	57,181	49,347	66,120	16,636
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046				
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048				
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	57,181	49,347	66,120	16,636
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050				
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	8,577	7,402	9,918	2,495
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	48,604	41,945	56,202	14,141
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	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				
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
	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	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	50,689	101,650	163,950	236,336
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	6,000	19,000	52,640	87,496
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	1,000	1,500	2,000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	44,189	81,650	109,810	146,840
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	44,689	91,650	141,950	210,194
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	11,800	24,200	41,000	69,167
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	3,000	5,000	6,700	7,700
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	25,659	52,990	80,050	112,433
4. Плаћене камате у земљи	3010	10	20	40	50
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	720	1,440	2,160	2,844
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,500	8,000	12,000	18,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	6,000	10,000	22,000	26,142
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	4,000	6,000	10,000	16,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4,000	6,000	10,000	16,000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	4,000	6,000	10,000	16,000

Програм пословања ЈП „Национални парк Копоник“, Копоник за 2025. годину

<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	8,142
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	8,142
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	50,689	101,650	163,950	236,336
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	48,689	97,650	151,950	234,336
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	2,000	4,000	12,000	2,000
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051				
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	27,000	27,000	27,000	27,000
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	29,000	31,000	39,000	29,000

## 4.2. Структура прихода и расхода

### 4.2.1. Приходи

број конта	назив конта	План 2024	Процена реализације 2024	% Реализације	План 2025	% План 2025/Реализација 2024
60	Приход од продаје робе					
61	Приход од продаје производа и услуга	63,472,920.00	60,500,000.00	95.32%	89,495,512.00	147.93%
6142	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (шумарство)	62,472,920.00	60,000,000.00	96.04%	88,995,512.00	148.33%
6149	Остали приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1,000,000.00	500,000.00	50.00%	500,000.00	100.00%
64	Приходи од премија и субвенција и условљених донација	23,063,057.00	23,139,215.00	100.33%	31,540,000.00	136.31%
65	Други пословни приходи	105,009,943.00	116,925,576.00	111.35%	114,300,000.00	97.75%
650	Приходи од закупнина земљишта и објеката	4,009,943.00	4,207,576.00	104.93%	4,300,000.00	102.20%
6591	Приход од улазница	41,000,000.00	53,000,000.00	129.27%	50,000,000.00	94.34%
6592	Приход од накнада за коришћење заштићеног подручја	60,000,000.00	59,718,000.00	99.53%	60,000,000.00	100.47%
66	Финансијски приходи	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	2,000,000.00	100.00%
67	Остали приходи	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	2,000,000.00	50.00%
68	Приходи од усклађивања вредности	18,000,000.00	16,000,000.00	88.89%	15,000,000.00	93.75%
69	Ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака из ранијих година и накнадно утврђени приходи и који нису материјално значајни		181,000.00			0.00%
		215,545,920.00	222,745,791.00	103.34%	254,335,512.00	114.18%

#### Образложење плана прихода:

Руководећи се специфичностима делатности Предузећа, принципима опрезног и реалног планирања у складу са усвојеним и важећим плановима и програмима у 2025. години је предвиђено следеће кретање прихода :

1. Приходи од продаје производа из делатности шумарства планирани су на основу података из усвојеног Годишњег плана газдовања шумама Националног парка Копаоник за 2025. годину и они се планирају за око 48% више у односу на процењено остварење у 2024. години. Приходи се планирају у складу са важећим ценовником бр. 1906/22 који је објављен у Службеном гласнику 6/23 од 27.01.2023. године.
2. Други пословни приходи односно приходи од накнада за коришћење Националног парка су планирани незнатно ниже у односу на остварење у 2024. години. Почетком наплате улазака моторних возила у заштићено подручје електронским путем предузеће је значајно подигло остварење прихода по овом основу, тако да се у 2025. години ови приходи планирају у складу са реализацијом у 2024. години.
3. Приходи из Буџета Републике Србије су планирана средства за која ће се конкурисати код **Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде и Министарства заштите животне средине** за финансирање одређених пројеката на заштити и развоју Националног парка и јачање чуварске и противпожарне службе у предузећу, унапређење и одржавање узгајалишта за дивљач, почетак изградње Визитор центра (уколико се добије грађевинска дозвола), санације од последица сушења четинарских шума, а све у складу са усвојеним

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Програмом управљања за 2025. годину и Годишњим планом газдовања у државним шумама у 2025. години.

4. Приходи од усклађивања вредности потраживања од купаца су наплаћена потраживања из претходних пословних година у текућој пословној години, а која су тренутку наплате налазиле на конту обезвређења потраживања.

#### 4.2.2. Расходи

број конта	назив конта	План 2024	Процена реализације 2024	% Реализације	План 2025	% План 2025/Реализација 2024
<b>51</b>	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>26,700,000.00</b>	<b>26,200,000.00</b>	<b>98.13%</b>	<b>31,450,000.00</b>	<b>120.04%</b>
511	Утрошени основни материјал и сировина за израду учинака	500,000.00	500,000.00	100.00%	1,000,000.00	200.00%
51201	Трошкови одржавања хигијене	200,000.00	200,000.00	100.00%	250,000.00	125.00%
5120, 51202, 5122, 5123	Трошкови материјала за одржавања основних средстава	1,400,000.00	1,600,000.00	114.29%	2,000,000.00	125.00%
5121	Канцеларијски материјал	500,000.00	500,000.00	100.00%	500,000.00	100.00%
5126	Утрошени остали материјал (режијски)	200,000.00	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%
5127	ХТЗ Опрема	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	3,500,000.00	116.67%
5128	Утрошена храна за дивљач	4,800,000.00	3,800,000.00	79.17%	5,000,000.00	131.58%
5130	Утрошени нафтни деривати (горива и мазива)	7,000,000.00	7,300,000.00	104.29%	8,000,000.00	109.59%
5133	Утрошена електрична енергија	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	4,500,000.00	112.50%
514	Трошкови резервних делова	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	2,000,000.00	125.00%
515	Трошкови једнократног отписа алата, инвентара и ауто-гума	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	4,500,000.00	128.57%
<b>52</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>106,189,059.00</b>	<b>102,330,800.00</b>	<b>96.37%</b>	<b>112,594,506.00</b>	<b>110.03%</b>
520 (део)	Зараде које запослени остваре за обављени рад и време проведено на раду (нето)	53,822,079.00	52,552,075.00	97.64%	56,749,348.00	107.99%
520 (део)	Порез и доприноси на терет радника	22,956,921.00	22,415,221.00	97.64%	24,205,499.00	107.99%
521	Доприноси на терет послодавца	11,632,019.00	11,357,546.00	97.64%	12,264,659.00	107.99%
524	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	6,800,000.00	6,340,000.00	93.24%	8,800,000.00	138.80%
526	Трошкови накнада члановима органа управљања и надзора	3,152,140.00	3,152,000.00	100.00%	3,500,000.00	111.04%
52901	Отпремнина због одласка у пензију	1,266,900.00	354,483.00	27.98%	1,150,000.00	324.42%
52903	Јубиларне награде	3,019,000.00	2,759,475.00	91.40%	2,025,000.00	73.38%
52904	Солидарна помоћ	750,000.00	750,000.00	100.00%	750,000.00	100.00%
52910	Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	520,000.00	450,000.00	86.54%	650,000.00	144.44%
52911 осим 529112	Накнаде трошкова за службено путовање – трошкови превоза и остали трошкови	270,000.00	200,000.00	74.07%	300,000.00	150.00%
529112	Накнада трошкова за службено путовање – трошкови за дневнице	500,000.00	500,000.00	100.00%	500,000.00	100.00%
52912 - 5299 и 525	Остале накнаде	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	1,700,000.00	113.33%

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

<b>53</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>20,930,000.00</b>	<b>20,938,000.00</b>	<b>100.04%</b>	<b>35,780,000.00</b>	<b>170.89%</b>
5300	Трошкови производних услуга на изради производа	800,000.00	1,200,000.00	150.00%	7,000,000.00	583.33%
5310, 5319	Трошкови превоза и осталих транспортних услуга	150,000.00	150,000.00	100.00%	200,000.00	133.33%
5315	Трошкови ППТ услуга	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00%	3,200,000.00	103.23%
532	Трошкови за услуге одржавања основних средстава	3,000,000.00	3,300,000.00	110.00%	3,500,000.00	106.06%
533	Закупнина пословног простора	1,300,000.00	1,160,000.00	89.23%	1,300,000.00	112.07%
534	Трошкови сајма	180,000.00	0.00	0.00%	180,000.00	#DIV/0!
535	Трошкови огласа (реклама и пропаганда)	800,000.00	800,000.00	100.00%	800,000.00	100.00%
536	Трошкови истраживања	9,600,000.00	9,228,000.00	96.13%	17,100,000.00	185.31%
539	Трошкови осталих производних услуга	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	2,500,000.00	125.00%
<b>54</b>	<b>ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>27,100,000.00</b>	<b>27,100,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,500,000.00</b>	<b>105.17%</b>
540	Трошкови амортизације	18,100,000.00	18,100,000.00	100.00%	18,500,000.00	102.21%
541 - 545	Трошкови резервисања	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	111.11%
<b>55</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>11,315,000.00</b>	<b>11,186,344.00</b>	<b>98.86%</b>	<b>15,325,000.00</b>	<b>137.00%</b>
5500	Трошкови ревизије финансијских извештаја или ревизије пословања	225,000.00	225,000.00	100.00%	225,000.00	100.00%
5501	Трошкови адвокатских услуга	100,000.00	0.00	0.00%	100,000.00	#DIV/0!
5502	Трошкови консалтинг услуга	70,000.00	70,000.00	100.00%	100,000.00	142.86%
5503	Трошкови здравствених услуга (систематски преглед запослених)	600,000.00	592,140.00	98.69%	700,000.00	118.22%
5505	Трошкови стручног образовања и усавршавања	300,000.00	300,000.00	100.00%	400,000.00	133.33%
5506	Софтвер, лиценце и сличне накнаде који не испуњавају услове да се воде као нематеријална улагања	300,000.00	300,000.00	100.00%	300,000.00	100.00%
5508	Услуге чишћења просторија	450,000.00	400,000.00	88.89%	500,000.00	125.00%
5509	Остале непроизводне услуге	0.00	0.00		2,000,000.00	
551	Трошкови репрезентације	600,000.00	600,000.00	100.00%	600,000.00	100.00%
552	Премије осигурања	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	1,100,000.00	110.00%
553	Трошкови платног промета	1,450,000.00	1,450,000.00	100.00%	1,600,000.00	110.34%
554	Чланарине	350,000.00	380,000.00	108.57%	400,000.00	105.26%
5550	Порез на имовину	770,000.00	769,204.00	99.90%	800,000.00	104.00%
5551 - 5559	Остали порези, накнаде и комуналне таксе	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	3,000,000.00	120.00%
559	Остали нематеријални трошкови	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00%	3,500,000.00	134.62%
<b>56</b>	<b>Финансијски расходи</b>	<b>50,000.00</b>	<b>12,500.00</b>	<b>25.00%</b>	<b>50,000.00</b>	<b>400.00%</b>
<b>57</b>	<b>Остали расходи (по основу трошкова расходања, накнаде штета, условљених донација, заокруживање износа, остали непоменути расходи)</b>	<b>400,000.00</b>	<b>700,000.00</b>	<b>175.00%</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>142.86%</b>
<b>58</b>	<b>Расходи по основу обезвређења</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>214.29%</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>86.67%</b>
<b>59</b>	<b>Ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака из ранијих година и накнадно утврђени расходи који нису материјално значајни</b>		<b>120,000.00</b>	<b>#DIV/0!</b>		<b>0.00%</b>
<b>УКУПНИ РАСХОДИ:</b>		<b>199,684,059.00</b>	<b>203,587,644.00</b>	<b>101.95%</b>	<b>237,699,506.00</b>	<b>116.76%</b>

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Расходи су планирани на основу искуства из ранијих година у пословању Предузећа и свих новина које се планирају у пословању у 2025. години, а у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број: 110-1118/2024 од 14.11.2024. године и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2025. годину.

Трошкови материјала су планирани са повећањем од 20,04% у складу са потребама предузећа и значајног поскуплења материјала. На планирано повећање су утицали трошкови основног материјала и сировина за израду учинака који су планирани у складу са планираном производњом дрвних сортимената, трошкови материјала за одржавање основних средстава који су сваке године све већи у складу са повећањем и инвестирањем у набавку и изградњу нових основних средстава. Такође, на повећање ових трошкова највише утичу повећање цена горива и енергије, како и већих потреба предузећа ради несметаног функционисања.

Трошкови ХТЗ опреме су планирани у складу са већим бројем радника, као и због зимске сезоне која захтева квалитетнију опрему.

Трошкови материјала за исхрану дивљачи су планирани у складу са важећом Ловном основом и Програмом управљања за 2025. годину.

Трошкови горива и енергије су такође реално планирани са нешто већим повећањем у односу на реализацију у 2024. години, а ради потребе редовног функционисања предузећа.

Трошкови канцеларијског материјала су планирани у складу са планом за претходну годину.

Трошкови једнократног отписа ситног инвентара и ауто гума су планирани више у односу на реализацију у 2024 години, а разлог јер је планирана редовна замена гума на машинама које захтевају већа издвајања.

Трошкови зарада су планирани у складу са важећим Колективним уговором и смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2025. годину. Маса за исплату зарада је планирана у складу са повећањем минималне зараде која ће од јануара 2025. године бити за 13,70% већа. Напомињемо да је предузеће добило повећање зарада у 2024. години од 10% почевши од зараде за јун, тако да је узет у обзир просек за период од јуна до децембра 2024. године. Такође, у планирану масу је предвиђено и повећање минималне зараде, јер је у предузеће 62% запослених односно 39 радника на минималној заради. Како би предузеће имало довољно масе за исплату зарада, неопходно је планирати масу каква је дата у прилогу 11. Програма.

Анекс колективног уговора којим је планирано повећање основице за исплату зарада је у процедури потписивања. Након завршене процедуре потписивања анекса колективног уговора којим је планирано повећање основице за обрачун зарада у складу са смерницама Владе РС предузеће ће доставити Измене и допуне Програма пословања за 2025. годину на сагласност оснивачу. Поред поменутог повећања масе које се односи на минули рад запослених, такође је планирана и маса за прековремени рад, рад за време државног празника и слично, али то не значи да ће маса у потпуности бити утрошена, као што није ни претходних година.

Трошкови привремено повремених послова су планирани са повећањем у односу на процену реализације за 2024. годину. На планирану масу за 2024. годину утиче и Одлука Владе Републике Србије

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

о повећању минималне цене рада. Предузеће ће извршити корекцију дневница за ангажоване раднике почев од 01.01.2024. године. Планира се ангажовање 7 лица на привремено повременим пословима након добијене сагласности за додатно ангажовање радника, што значи да ће планирана маса бити реализована у зависности од тога колико ће радника бити ангажовано и у ком временском периоду.

Трошкови доласка радника на посао су планирани са повећањем у односу на план из 2024. године. Због немогућности обезбеђивања организованог превоза за све запослене и примене одредаба Правилника о раду планирани су трошкови у висини цене месечне карте јавног превозника за запослене који користе јавни превоз.

У трошкове накнада за рад Надзорног одбора осим исплате накнада члановима укључени су и трошкови доласка на седнице. Планира се маса са повећањем у односу на 2024. годину. Висина накнада председнику и члановима надзорног одбора остаје иста као у 2024. години што је приказано у Прилогу 12. Програма. Маса је планирана више у односу на реализацију из 2024. године, разлог јер је планирано и здравствено осиграње чланова уколико буде потребе.

Трошкови за исплату дневница на службеном путу су планирани на истом нивоу као и у 2024. години.

Накнада трошкова на службеном путу су планирани са повећањем у односу на реализацију у 2024. години, због евентуално додатних трошкова, а све на бази потреба из претходних година.

Трошкови отпремнине одласка у пензију планирани су у складу са Колективним уговором. Планира се одлазак два запослена у редовну пензију.

Јубиларне награде су обрачунате и планиране на основу броја запослених у Предузећу који буду остварили то своје право у 2025. години (укупно 6 запослених којима ће се исплатити 13,5 просечних бруто зарада на нивоу Републике из децембра 2024.године).

Солидарна помоћ се планира у висини плана за претходну годину. У ове трошкове спадају солидарна помоћ за случај болести или рехабилитације запосленог, солидарна помоћ у случају смрти запосленог, бившег запосленог или чланова уже породице запосленог као и помоћ за случај рођења детета. Ови трошкови ће бити исплаћени у висини неопорезивог износа који буду важили у 2025. години.

Остале накнаде су предвиђене за новогодишње пакетиће за децу запослених и одређене су бројем деце која на то имају право по Колективном уговору у висини неопорезивог износа, трошкови спортске опреме за запослене који буду учествовали на спортским играма запослених, с обзиром да овакав вид давања има карактер зараде и накнаду за коришћење приватног возила у службене сврхе које запослени користи уколико су службена возила заузета у датом тренутку.

Трошкови производних услуга су везани за делатност шумарства и они су планирани на бази усвојеног Годишњег плана газдовања шумама у државној својини на подручју Националног парка Копаоник у 2025. години и подразумевају сечу и привлачење дрвних сортимената као и остале услуге које су везане за тај процес. За њих ће се спровести поступак јавних набавки у складу са Законом. У 2024. години трошкови сече и привлачења нису реализовани, јер је продаја дрвних сортимената вршена на пању.

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Трошкови ПТТ услуга и интернета су планирани са повећањем јер Предузеће има важећи Уговор са Телеком Србијом АД за прикључење на оптички интернет, због боље контроле и функционисања улазних капија, њихову модернизацију, постепеног преласка на електронску наплату и осталих потреба Предузећа. Повећање у односу на реализацију износи 3,23%.

Трошкови транспортних услуга подразумевају, транспорт робе од добављача који није укључен у цену исте, и планирају се нешто више у односу на план за 2024. годину.

Трошкови услуга одржавања основних средстава су планирани за неопходно редовно одржавање и поправку и сервисирање основних средстава са којом Предузеће располаже (управна зграда, помоћне зграде-објекти чуварске службе на терену, моторна возила, узгајалиште и др.) који због специфичне оштре климе Копаоника имају краћи век трајања и захтевају чешће поправке. Ови трошкови се планирају се са повећањем у односу на процењену реализацију у 2024. години.

Трошкови истраживања су планирани у складу са Програмом управљања за 2025. годину. Значајан део ових истраживања се финансирају из средстава субвенција које предузеће добије преко ресорног министарства.

Трошкови осталих производних услуга су планирани са повећањем, због већих издајања у очување природних и створених вредности планираних Програмом управљања за 2025. годину.

Нематеријални трошкови су планирани са мањим повећањем у односу на план за 2024. годину. Највећи утицај на планирано повећање имају остале непоризводне услуге где се планира евиденција одржавања софтвера са којим предузеће располаже, а овај расход је до сада вођен на другој групи.

Трошкови репрезентације су планирани у висини плана из 2024. године.

Трошкови премија осигурања су планирани са повећањем у односу на план из 2024. године за 100 хиљада динара због обавезног осигурање запослених (повећање броја запослених), осигурање основних средстава Предузећа чији се број и вредност повећала, као и осигурање туриста- кориснике услуга (вођење посетилаца).

Трошкови чланарина представљају чланарине Привредној комори Србије чија се висина мења у односу на финансијски извештај предузећа, чланарана удружења шумарских инжењера Србије, Ловачке коморе и они су планирају на нешто вишем нивоу него у 2024. години, као и друге чланарине.

Трошкови пореза на имовину су условљени уписаном имовином Предузећа која подлеже плаћању те обавезе и донетим одлукама у локалним самоуправама Рашка и Брус о висини истих.

Трошкови реклама и пропаганде се планирају на истом нивоу као и 2024. години.

Порези, накнаде и остале таксе су планиране на бази искуства из претходних година. У ову групу спада и накнада за посечено дрво која износи 3% вредности укупно посеченог дрвета на камионском путу, еколошка такса, локална комунална такса, и остале таксе.

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Остали расходи су обезвређење потраживања од купаца, потраживања од чијег је рока за наплату прошло најмање 60 дана на дан 31.12.2024. године. Он је планиран на основу тренутних потраживања као и на бази искуства из претходних година.

	План 2024	Процена реализације 2024	План 2025	2025/Реализација 2024
<b>Укупни приходи:</b>	215,545,920	222,745,791	254,335,512	114%
<b>Укупни расходи:</b>	199,684,059	203,587,644	237,699,506	117%
<b>Добит пре опорезивања:</b>	15,861,861	19,158,147	16,636,006	87%
<b>Порески расход периода:</b>	2,379,279	2,873,722	2,495,401	87%
<b>Нето добит:</b>	13,482,582	16,284,425	14,140,605	87%

#### 4.3. Политика цена

Приходи од продаје дрвних сортимената у 2025. години планирани су на основу важћег ценовника бр.1906/22 који је објављен у Службеном гласнику број 6/23 од 27.01.2023. године.

Накнаде за коришћење заштићеног подручја Националног парка Копаоник су уведене на основу Закона о накнадама за коришћење јавних добара ( „Службени гласник“ број 95/18 и 49/2019). Надзорни одбор Предузећа је у складу са својим овлашћењима донео Одлуку накнадама за коришћење заштићеног подручја Национални парк Копаоник број: 906/2019 од 10.04.2019. године („Службени гласник“ број 28/19 и 108/20 ) која одређује висину накнада за коришћење заштићеног подручја.

4.4. Приход из Буџета Србије – Субвенције

Прилог 6.

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	23,063,057	23,139,215	23,139,215		
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>23,063,057</b>	<b>23,139,215</b>	<b>23,139,215</b>		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	21,870	21,970	25,180	31,540
Остали приходи из буџета*				
<b>УКУПНО</b>	<b>21,870</b>	<b>21,970</b>	<b>25,180</b>	<b>31,540</b>

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Правни основ за планирање буџетских средстава произилази из одредби Закона о Буџету Републике Србије за 2025. годину (“Службени гласник РС” број 138/22) којим ће бити предвиђена финансијска средства за субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

Програмом пословања Предузећа, а сагласно Програму управљања Националним парком Копаоник за 2025. годину и Годишњим планом газдовања шумама у државној својини планиран је приход из Буџета Републике Србије у износу од **31.540.000** динара и то :

1. Преко **Министарства заштите животне средине**: износ од **21.770.000** динара за заштиту животне средине - заштиту природе (раздео 25; глава 25.0; програм 0405; функција 560; програмска активност/пројекат 0002; економска класификација 451 - субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама);

2. Преко **Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде** укупан износ од **9.770.000** динара, и то преко **Управе за шуме Републике Србије**, за развој шумарства и ловства- одрживи развој и унапређење шумарства износ од **9.370.000** динара (раздео 24; глава 24.4; програм 0106; функција 420; програмска активност/пројекат 0002; економска класификација 451 - субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

Такође, преко **Управе за шуме Републике Србије**, за развој шумарства и ловства - Управљање у шумарству и ловству износ од **400.000** динара (раздео 24; глава 24.4; програм 0106; функција 420; програмска активност/пројекат 004; економска класификација 424- специјализоване услуге.

Предузеће планира да конкурише за ова средства и она ће бити утрошена за суфинансирање пројеката планираних Програмом управљања за 2025. годину као што су мониторинг угрожених биљних и животињских врста, опремање чуварске службе, наставак опремања улазних станица – модернизација (капија), опремање објеката на терену, као и на основу Годишњег плана газдовања шумама у државној својини за 2025. годину за санацију шумских екосистема од последица сушења шума и заштиту шума од болести и пожара, за реконструкцију путног правца „Циганска река-Јутриште“

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

**4.5. Трошкови запослених**

Прилог 7.

**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Процена реализације 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	53,822,079	52,552,075	14,270,257	28,361,366	42,555,868	56,749,348
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	76,779,000	74,967,296	20,357,000	40,458,440	60,707,372	80,954,847
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	88,411,019	86,324,842	23,441,086	46,587,894	69,904,539	93,219,506
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	64	63	62	62	62	62
4.1.	- на неодређено време	64	63	62	62	62	62
4.2.	- на одређено време						
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	6,800,000	6,340,000	2,200,000	4,400,000	6,600,000	8,800,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	6	7	7	7	7
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	3,152,140	3,152,000	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

19	Превоз запослених на посао и са посла	520,000	450,000	162,500	325,000	487,500	650,000
20	Дневнице на службеном путу	500,000	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	270,000	200,000	75,000	150,000	225,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,266,900	354,483	500,000	500,000	1,150,000	1,150,000
23	Број прималаца отпремнине	3	2	1	1	2	2
24	Јубиларне награде	3,019,000	2,759,475	493,000	1,145,000	1,720,000	2,025,000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	8	2	4	5	6
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	750,000	750,000	187,500	375,000	562,500	750,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,500,000	1,500,000	100,000	700,000	900,000	1,700,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	300,000	300,000	50,000	200,000	300,000	400,000

Трошкови зарада запослених у 2025. години су детаљније образложени кроз тачку 4.2.2. где је образложена структура свих расхода.

Реализација трошкова отпремнина зависиће од броја запослених који ће отићи у пензију. У првом кварталу један запослени испуњава услове за одлазак у старосну пензију, док у трећем кварталу један запослени испуњава један од услова за одлазак у пензију, планирана је маса за оба случаја.

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

**Остварена добит** из пословања у 2024. години распоредиће се у складу са Законом о Буџету Републике Србије за 2025. годину, по одлуци Надзорног одбора Предузећа и уз сагласност оснивача - Владе Републике Србије.

У табели је дат приказ износ добити и начин расподеле добити из 2021., 2022. и 2023. године.

Нето добит коју је предузеће остварило у горенаведеним годинама је распоређена тако што је у Буџет Републике Србије уплаћено 50% , док је остатак књижен као нераспоређена добит.

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Датум уплате у буџет
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак ( у динарима)	
<b>2023</b>	27.06.2024. год	824/2024	03.10.2024	05 број 41-9367/2024	Добитак	10,069,238	27.11.2024
<b>2022</b>	27.07.2023. год	1126/2023	31.08.2023	05 број 41-7769/2023	Добитак	11,082,850	30.11.2023
<b>2021</b>	20.09.2022. год.	1629/2022	06.10.2022	05 број 41-7791/2022	Добитак	20,193,696	28.11.2022

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. Број запослених по секторима

Прилог 8.

#### Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. 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	Кабинет директора	1	1	1		1
2	Сектор за правне и економске послове	17	17	12	12	
3	Сектор за чување заштићеног подручја	9	31	30	30	
4	Сектор за заштиту и развој природних и	15	24	21	21	
<b>УКУПНО:</b>		42	73	64	63	1

**6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора**

Прилог 9.

**Квалификациона структура**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	<b>ВСС</b>	23	23	5	5
2	<b>ВС</b>	4	4		
3	<b>ВКВ</b>				
4	<b>ССС</b>	36	35		
5	<b>КВ</b>				
6	<b>ПК</b>				
7	<b>НК</b>				
<b>УКУПНО</b>		63	62	5	5

**Старосна структура**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	<b>До 30 година</b>	2	1
2	<b>30 до 40</b>	17	16
3	<b>40 до 50</b>	22	22
4	<b>50 до 60</b>	15	16
5	<b>Преко 60</b>	7	7
<b>УКУПНО</b>		63	62
<b>Просечна старост</b>		46.70	46.80

**Структура по полу**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	<b>Мушки</b>	53	53	5	5
2	<b>Женски</b>	10	9		
<b>УКУПНО</b>		63	62	5	5

**Структура по времену у радном односу**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	<b>До 5 година</b>	6	6
2	<b>5 до 10</b>	10	9
3	<b>10 до 15</b>	6	5
4	<b>15 до 20</b>	14	13
5	<b>20 до 25</b>	9	11
6	<b>25 до 30</b>	4	5
7	<b>30 до 35</b>	7	6
8	<b>Преко 35</b>	7	7
<b>УКУПНО</b>		63	62

**6.3. Динамика запошљавања**

Прилог 10.

**ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	63		Стање на дан 30.06.2025. године	62
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	Одлазак у пензију	1	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	навести основ		1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	62		Стање на дан 30.09.2025. године	62
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	62		Стање на дан 30.09.2025. године	62
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1			1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	62		Стање на дан 31.12.2025. године	62

#### **6.4. Планирана маса за исплату зарада запослених у Предузећу**

Маса за исплату зарада запослених у Предузећу у 2025. години планира се у складу са важећим прописима и то:

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима (Службени гласник РС“, број 27/2014);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 95/2018);
- Закон о буџету Републике Србије („Службени гласник РС“, број 94/24 );
- Закон о допуни Закона о пензијском и здравственом осигурању („Службени гласник РС“ број 176/23);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 95/2018);
- Одлука Владе Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар - децембар 2025. годину („Службени гласник РС“ број 74/24);

Финансијским планом за 2025. годину предвиђена је укупна маса од **93.219.506** динара за исплату бруто 2. зарада запосленима.

Планирана маса за исплату зарада у Предузећу у 2025. години је у односу на реализовану масу из 2024. године увећана за масу новозапослених који су примљени у радни однос у току 2024. године.

Такође, као што је поменуто у делу Програма који се односи на расходе маса је планирана са повећањем због законског повећања минималне цене рада у 2025. години, што значајно утиче на укупну планирану масу јер је 39 радника, односно 62% укупно запослених на минималној заради. Поред поменутог, на повећање масе утиче и минули рад запослених, такође је планирана и маса за рад за време државног празника рад, за прековремени рад због повећаног обима послова по више основа: рада на улазним капијама и наплате улазница за моторна возила; санирање последица појаве сушења четинарских шума на територији Националног парка Копаоник; обавезе формирања противпожарне службе у Предузећу, стручне оспособљености запослених и организовања обавезних дежурстава у периодима већих ризика од избијања пожара, све док се не изврши кадровска попуна, сви ови обавезујући послови ће се организовати и изводити из редова постојећих запослених у предузећу што не значи да ће маса бити у потпуности утрошена.

Напомињемо да је предузеће добило повећање зарада у 2024. години од јунске зараде, тако да када се гледа просечна исплаћена зарада треба узети у обзир просек од јуна до децембра 2024. године.

Анекс колективног уговора којим је планирано повећање основице за обрачун зарада за 8%. Након што Анекс колективног уговора буде потписан предузеће ће доставити оснивачу Измене и допуне програма пословања за 2025. годину на усвајање.

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

1.Маса за исплату нето зарада:	<b>56.749.348</b> динара;
2.Маса за исплату бруто 1 зарада:	<b>80.954.847</b> динара
3.Маса за исплату бруто 2 зарада :	<b>93.219.506</b> динара;

У планираној маси зарада садржани су и сви додаци на које запослени по Закону имају право (минули рад, накнада за топли оброк, регрес за годишњи одмор, накнаде за рад у време државних празника, боловања, прековременог рада).

Појединачни односи у награђивању биће одређени у складу са одредбама Правилника о организацији и систематизацији послова у ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник и уговором о раду према следећој табели коефицијената - распона приликом обрачуна појединачних зарада:

<b>Ред.број</b>	<b>Назив радног места</b>	<b>Коефицијент</b>
1	Директор	6.50
2	Извршни директор	5.00
3	Самостални саветник за ФУК и интерну ревизију	4.80
4	Самостални саветник за нормативне и правне послове	4.80
5	Руководилац службе економике и финансија	4.50
6	Руководилац службе за планирање и газдовања шумама	4.50
7	Руководилац службе унапређења природних вредности	4.50
8	Руководилац службе правних послова	4.50
9	Руководилац радне јединице	4.00
10	Самостални стручни сарадник за информатику и маркетинг	3.80
11	Самостални стручни сарадник за лов и риб.	3.80
12	Самостални стручни сарадник за презентацију НПК	3.80
13	Самостални стручни сарадник за безбедност на раду и ППЗ	3.80
14	Самостални стручни сарадник за уређење простора	3.80
15	Самостални стручни сарадник за економику и финансије	3.80
16	Самостални стручни сарадник за руковођење и организацију ватрогасне јединице	3.80
17	Самостални стручни сарадник за заштиту животне средине	3.80
18	Рачуновођа	2.60
19	Чувар заштићеног подручја	2.30
20	Чувар на улазним капијама и ватрогасац	2.30
21	Ловочувар и ватрогасац	2.30
22	Рибочувар и ватрогасац	2.30
23	Туристички водич и ватрогасац	2.30
24	Ревирни техничар	2.30
25	Референт обрачуна	2.20
26	Референт финансија	2.20
27	Референт благајне	2.20
28	Технички секретар	2.20
29	Возач минибуса	2.20
30	Возач путничког возила	2.20
31	Возач и радник у шумарству	2.20
32	Административни радник	2.20
33	Одржавање објеката	2.20

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

Прилог 11.

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину\*- Бруто 1**

у динарима

Исплата по месецима 2023.	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	59	6,023,607	102,095	55	5,381,610	97,847				4	641,997	160,499
II	59	5,592,143	94,782	55	4,967,481	90,318				4	624,662	156,166
III	60	5,677,371	94,623	56	5,051,592	90,207				4	625,779	156,445
IV	61	5,984,768	98,111	57	5,353,747	93,925				4	631,021	157,755
V	60	6,012,915	100,215	56	5,372,390	95,936				4	640,525	160,131
VI	61	6,224,471	102,041	54	5,225,844	96,775	3	338,776	112,925	4	659,851	164,963
VII	61	6,517,747	106,848	54	5,494,668	101,753	3	329,770	109,923	4	693,309	173,327
VIII	62	6,518,296	105,134	54	5,390,061	99,816	4	434,558	108,640	4	693,677	173,419
IX	62	6,421,623	103,575	54	5,295,409	98,063	4	439,349	109,837	4	686,865	171,716
X	61	6,553,020	107,427	53	5,435,767	102,562	4	423,605	105,901	4	693,648	173,412
XI	64	6,690,000	104,531	55	5,450,000	99,091	5	550,000	110,000	4	690,000	172,500
XII	64	6,745,000	105,391	55	5,500,000	100,000	5	550,000	110,000	4	695,000	173,750
<b>УКУПНО</b>	734	74,960,961	1,224,772	658	63,918,569	1,166,293	28	3,066,058	767,227	48	7,976,334	1,994,084
<b>ПРОСЕК</b>	61	6,246,747	102,064	55	5,326,547	97,191	4	438,008	109,604	4	664,695	166,174

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаник“, Копаник за 2025. годину

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

у динарима

План по месецима 2024.	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	63	6,972,000	110,667	59	6,272,000	106,305				4	700,000	175,000
II	63	6,617,000	105,032	59	5,954,000	100,915				4	663,000	165,750
III	63	6,768,000	107,429	59	6,075,000	102,966				4	693,000	173,250
IV	62	6,718,203	108,358	58	6,020,203	103,797				4	698,000	174,500
V	62	6,718,203	108,358	58	6,020,203	103,797				4	698,000	174,500
VI	62	6,665,034	107,501	58	5,972,034	102,966				4	693,000	173,250
VII	62	6,865,695	110,737	58	6,165,695	106,305				4	700,000	175,000
VIII	62	6,665,034	107,501	58	5,972,034	102,966				4	693,000	173,250
IX	62	6,718,203	108,358	58	6,020,203	103,797				4	698,000	174,500
X	62	6,865,695	110,737	58	6,165,695	106,305				4	700,000	175,000
XI	62	6,516,085	105,098	58	5,853,085	100,915				4	663,000	165,750
XII	62	6,865,695	110,737	58	6,165,695	106,305				4	700,000	175,000
УКУПНО	747	80,954,847	1,300,512	699	72,655,847	1,247,339				48	8,299,000	2,074,750
ПРОСЕК	62	6,746,237	108,376	58	6,054,654	103,945				4	691,583	172,896

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2024.	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	63	8,028,258	127,433	59	7,222,208	122,410				4	806,050	201,513
II	63	7,619,476	120,944	59	6,856,031	116,204				4	763,445	190,861
III	63	7,793,352	123,704	59	6,995,363	118,565				4	797,990	199,497
IV	62	7,736,011	124,774	58	6,932,264	119,522				4	803,747	200,937
V	62	7,736,011	124,774	58	6,932,264	119,522				4	803,747	200,937
VI	62	7,674,787	123,787	58	6,876,797	118,565				4	797,990	199,497
VII	62	7,905,848	127,514	58	7,099,798	122,410				4	806,050	201,513
VIII	62	7,674,787	123,787	58	6,876,797	118,565				4	797,990	199,497
IX	62	7,736,011	124,774	58	6,932,264	119,522				4	803,747	200,937
X	62	7,905,848	127,514	58	7,099,798	122,410				4	806,050	201,513
XI	62	7,503,272	121,021	58	6,739,827	116,204				4	763,445	190,861
XII	62	7,905,848	127,514	58	7,099,798	122,410				4	806,050	201,513
УКУПНО	747	93,219,506	1,497,539	699	83,663,208	1,436,311				48	9,556,299	2,389,075
ПРОСЕК	62	7,768,292	124,795	58	6,971,934	119,693				4	796,358	199,090

Прилог 11а

**Распон исплаћених и планираних зарада**

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	75,625	55,513	78,750	58,100
	Највиша зарада	159,548	114,343	160,548	114,800
Пословодство	Најнижа зарада	143,931	103,396	144,507	103,810
	Највиша зарада	208,646	146,761	209,480	147,348

Најнижа исплаћена уговорена зарада у 2024. години директору предузећа износи Нето: 134.427 рсд Б1= 188.199 рсд.

Највиша исплаћена уговорена зарада у 2024. години директору предузећа износи Нето: 146.761 рсд Б1=208.646 рсд.

## **6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора**

Закон је прописао право председнику и члановима Надзорног одбора на одговарајућу накнаду за рад. Финансијским планом Предузећа за 2025. годину за ове намене је предвиђен укупан износ од **3.500.000** динара. Висина накнада у односу на 2024. годину није промењена.

Нето накнаде члановима Надзорног одбора су следећим износима:

- Председник Надзорног одбора: 42.750 динара;
- Чланови надзорног одбора: 35.438 динара;
- Члан Надзорног одбора из Предузећа: 15.750 динара.

Потребна маса за исплату Бруто 2 накнаде за чланове надзорног одбора износи 3.454.272 ред док се остатак планира за путне трошкове.

У прилогу број 12 су приказане накнаде Надзорног одбора по месецима. У колони накнада члана надзорног одбора дата је просечна месечна накнада за чланове, с`обзиром да члан из реда запослених има нижу накнаду.

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. 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	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
II	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
III	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
IV	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
V	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
VI	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
VII	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
VIII	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
IX	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
X	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
XI	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
XII	164,814	42,750	30,516	4	164,814	42,750	30,516	4
УКУПНО	1,977,768	513,000	366,192	48	1,977,768	513,000	366,192	48
ПРОСЕК	1,977,768	513,000	366,192	48	1,977,768	513,000	366,192	48

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. 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	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
II	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
III	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
IV	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
V	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
VI	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
VII	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
VIII	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
IX	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
X	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
XI	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
XII	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4
УКУПНО	3,052,128	791,664	565,116	48	3,454,272	907,008	636,816	48
ПРОСЕК	254,344	65,972	47,093	4	287,856	75,584	53,068	4

## 6.6. Накнада за рад комисије за ревизију

Програмом пословања за 2025. годину није планирано посебно плаћање накнаде за рад комисије за ревизију. Комисија ће те послове обављати у оквиру својих редовних послова. Евентуални издаци ће бити путни трошкови за независног члана комисије који ће бити исказани у оквиру трошкова службених путовања.

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће не користи никакве кредите код пословних банака и других кредитора и није планирало узимање кредитних позајмица по било каквом основу у 2025. години.

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
<b>Добра</b>						
1.	Храна за дивљач	3,800,000	1,500,000	2,700,000	3,900,000	5,000,000
2.	Трошкови горива	7,300,000	1,500,000	3,400,000	5,300,000	8,000,000
3.	Трошкови електричне енергије	4,000,000	1,000,000	1,700,000	2,500,000	4,500,000
4.	Заштитна одећа и обућа	3,000,000	1,500,000	2,000,000	2,000,000	3,500,000
5.	Опремање објекта на тахничкој бази (кат. парц. бр. 1508/2 и 1505/1 КО Копаоник)	0	500,000	1,000,000	1,500,000	1,500,000
6.	Набавка материјала за заштиту шума	1,110,000	500,000	1,000,000	3,000,000	4,835,000
7.	Телекомуникациона опрема	500,000	0	300,000	600,000	600,000
8.	Резервни делови	1,600,000	350,000	700,000	1,050,000	2,000,000
9.	Трошкови једнократног отписа алата, инвентара и ауто-гума	3,500,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,500,000
10.	Набавка теренског возила за рад стручних служби на терену по систему старо за ново	5,415,600	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
11.	Набавка противпожарне опреме и планова	600,000	0	200,000	400,000	500,000
12.	Набавка уматиченог стада говеда и оваца	0	0	750,000	3,300,000	3,300,000
13.	Набавка контејнерске хладњаче	0	0	0	2,000,000	2,000,000
<b>Укупно добра:</b>		<b>30,825,600</b>	<b>10,850,000</b>	<b>18,750,000</b>	<b>31,550,000</b>	<b>43,235,000</b>

Програм пословања ЈП „Национални парк Копоник“, Копоник за 2025. годину

<b>Услуге</b>						
1	Наставак уређења наплатних капија (Сунчана долина-Бачиште)	1,500,000	0	5,000,000	9,000,000	9,000,000
2	Реконструкција, одржавање постојећих путних праваца, изградња влака, чишћење путева и влака	2,500,000	1,000,000	5,000,000	14,000,000	20,075,030
3	Услуге мобилне и фиксне телефоније и интернет	3,100,000	800,000	1,600,000	2,300,000	3,200,000
4	Научно истраживачки пројекти, студије и стручни мониторинг	9,228,000	2,000,000	5,000,000	8,000,000	18,650,000
5	Трошкови на гајењу и унапређењу шума	3,000,000	300,000	1,000,000	3,000,000	7,863,260
6	Трошкови одржавања основних средстава	3,300,000	500,000	1,100,000	1,600,000	3,500,000
7	Штампање публикација	700,000	200,000	700,000	900,000	900,000
8	Реклама и пропаганда	800,000	225,000	450,000	675,000	800,000
9	Закуп пословног простора	1,160,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10	Плански документи (Измена просторног плана и Визитор центар)	0	500,000	1,500,000	3,000,000	4,500,000
11	Трошкови премије осигурања	1,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	1,500,000
12	Услуга израде паркинг простора	0	0	1,000,000	2,000,000	2,000,000
13	Ревизија	225,000	0	225,000	225,000	225,000
14	Одржавање заштитне оgrade у прохватилишту за јелена	300,000	150,000	300,000	450,000	600,000
15	Ловно технички објекти и прихватилиште за тетреба	0	200,000	800,000	1,550,000	1,550,000
16	Услуга додатне здравствене заштите радника	592,140	200,000	300,000	400,000	700,000
17	Унапређење енергетске ефикасности Управне зграде и канцеларија	0	0	2,000,000	3,000,000	3,000,000
18	План управљања посетиоцима	0	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
19	Трошкови осталих непроизводних услуга, услуге израде табли за обележавање локалитета и осталог	0	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
<b>Укупно услуге:</b>		<b>27,405,140</b>	<b>7,775,000</b>	<b>29,375,000</b>	<b>55,200,000</b>	<b>82,863,290</b>
<b>Радови</b>						
1	Радови на заштити и уређењу појединих локалитета		500,000	1,500,000	2,000,000	2,500,000
<b>Укупно радови:</b>		<b>0</b>	<b>500,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,500,000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>58,230,740</b>	<b>19,125,000</b>	<b>49,625,000</b>	<b>88,750,000</b>	<b>128,598,290</b>

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаноник“, Копаноник за 2025. годину

- Трошкови хране за исхрану дивљачи се планирају се у складу са Годишњим планом газдовањем ловиштем за ловну 2024-2025. годину;
- Трошкови горива се планирају са повећањем у односу на реализацију у 2024. години из разлога што је дошло до поскупљења горива и у складу са потребама предузећа;
- Трошкови електричне енергије се планирају са повећањем због потребе за већом потрошњом електричне енергије као и због поскупљења исте;
- Трошкови ХТЗ опреме се планирају са повећањем у односу на 2024. године, због повећања броја запослених, као и због временских прилика у којим се обавља делатност, а које захтевају квалитетнију опрему;
- Предузеће потписивањем Уговора о јавно – приватном партнерству планира средства за уређење објекта на Техничкој бази, уколико дође до реализације уговорене инвестиције. У 2024. години није дошло до реализације инвестиције, па се иста планира у 2025. години.
- Набавка материјала за заштиту шума планира се на основу Годишњег плана газдовања шума у државној својини за 2025. годину, ;
- Набавка телекомуникационе опреме планира се у висини од 600.000 динара;
- Трошкови резервних делова се планирају са повећањем у односу на 2024. годину, због потреба сервисирања машина и целог возног парка;
- Трошкови једнократног отписа инвентара, алата и ауто гума се планирају са повећањем, а највише због ауто гума и гума за грађевинске машине;
- Набавка теренског возила по систему старо за ново за потребе чуварске службе, потребно је за функционисање узгајалишта, као и осталих послова, а у складу са Програмом управљања за 2025. годину;
- На основу Програма управљања планира се набавка и уматиченог стада говеда и оваца, као и набавка једне контејнерске хладњаче у складу са Ловном основом за 2024/2025;
- Предузеће планира и услуге на унапређењу система наплате уласка морних возила у заштићено подручје, планира се и реконструкција путне инфраструктуре;
- На основу Годишњег плана газдовања шумама у државној својини за 2025. годину планира се реконструкција путног правца „Циганска река- Јутриште“ у укупној дужини од 2,1 км, такође планира се и одржавање постојећих путних праваца, чишћење влака. Средства за поменуте радове су према Закону о шумама резервисана.

Програм пословања ЈП „Национални парк Копоник“, Копоник за 2025. годину

- Сеча и привлачење дрвних сортимената у државним шумама Националног парка Копоник које се изводе ради санитарно узгојних радова и отклањања последица сушења шума планиране су у складу са Годишњим планом газдовања шумама у државној својини за 2025. годину;
- Трошкови ПТТ услуга се планирају нешто више од процењене реализације у текућој години;
- Научно истраживачки пројекти, студије и стручни мониторинг се планира у складу са Програмом управљања за 2025. годину, један део средстава обезбеђује Министарство заштите животне средине, а остатак предузеће;
- Трошкови на гајењу шума се планирају у складу са Годишњим планом газдовања шумама у државној својини за 2025. годину.
- Трошкови реклама и пропаганде се планирају на истом нивоу као и у 2024. години;
- Трошак закупа пословног простора се планира у складу са важећим уговором;
- Услуга израде извођачког пројекта Визитор центра и промене измене просторног плана се у висини од 4.500.000 динара, у складу са планираним активностима у Програму управљања;
- Трошкови премија осигурања се планирају са повећањем због повећаног броја запослених и повећања вредности некретнина и опреме предузећа;
- Радови на прихватилишту за дивље животиње се планирају у складу са Ловном основом;
- Планира се и унапређење енергетске ефикасности управне зграде и других канцеларија, што ће утицати на повећање вредности основног средства;
- У складу са Програмом управљања за 2025. годину планира се израда Плана управљања посетиоцима;
- Трошкови услуга израда табли за обележавања локалитета, стаза се планирају као и до сада у складу са Програмом управљања, али је до сада евидентиран на другом конту;
- Такође, планирају се и радови на уређењу и заштити појединих локалитета.

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.		
1	Улазне капије	2011	2027	52,990,000	15,990,000	Сопствена средства	33,000,000	1,000,000	2,000,000	8,000,000	8,000,000	12,500,000	12,500,000
						Позајмљена средства	0						
						Средства буџета (по контима)	4,000,000	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,500,000	1,500,000
						Остало	0						
						Укупно:	37,000,000	1,000,000	3,000,000	9,000,000	9,000,000	14,000,000	14,000,000
2	Центар за посетиоце	2014	2026	158,200,000	3,200,000	Сопствена средства	92,000,000		1,000,000	2,000,000	2,000,000	35,000,000	55,000,000
						Позајмљена средства	63,000,000					22,000,000	41,000,000
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0		
						Остало	0						
						Укупно:	155,000,000	0	1,000,000	2,000,000	2,000,000	57,000,000	96,000,000
3	Објекат на техничкој бази (кат.парцела 1505/2 и 1505/1 у КО Копаоник)	2020	2025	80,000,000	0	Сопствена средства	13,000,000	0	1,000,000	1,500,000	1,500,000	6,500,000	5,000,000
						Позајмљена средства	0						
						Средства буџета (по контима)	0						
						Остало	67,000,000		15,000,000	30,000,000	30,000,000	32,000,000	5,000,000
						Укупно:	80,000,000	0	16,000,000	31,500,000	31,500,000	38,500,000	10,000,000
4	Израда спортске туристичке инфраструктуре у циљу развоја летње туристичке понуде	2025	2030	100,500,000	500,000	Сопствена средства	18,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000	70,000,000	30,000,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	2,000,000					1,000,000	1,000,000
						Остало	80,000,000					40,000,000	40,000,000
						Укупно:	100,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000	111,000,000	71,000,000
<b>Укупно инвестиције</b>				<b>391,690,000</b>	<b>19,690,000</b>		<b>372,000,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>21,000,000</b>	<b>44,000,000</b>	<b>44,500,000</b>	<b>220,500,000</b>	<b>191,000,000</b>

Програм пословања ЈП „Национални парк Копаоник“, Копаоник за 2025. годину

- Наставља се са улагањем у Улазне капије. У 2025. години се планира инвестиција од 9 милиона динара за улагање у инфраструктуру како би се прилагодили услови за за што већу наплату прихода од уласка моторних возила у заштићено подручје;
- У 2025. години се планира наставак реализације изградње Центра за посетиоце-Визитор центар. Претходних година предузеће није добило потребне дозволе за реализацију ове инвестиција. У наредној години планира се израда планских докумената у износу од 2.000.000 динара;
- Уколико се добију потребне дозволе очекује се почетак инвестиције која је уговорена јавно приватним партнерством, а то је изградња објекта на техничкој бази. Укупна вредност инвестиције у 2025. години износиће 31,5 милиона динара. Од укупног износа инвестиције из сопствених средстава су планиране у износу од 1,5 милиона динара;
- Планира се инвестиција у спортску туристичку инфраструктуру у циљу развоја летње туристичке сезоне, за 2025. годину планирана су средства за планску документацију.

**10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Прилог 17.

**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	600,000	700,000	250,000	350,000	500,000	600,000
6.	Реклама и пропаганда	800,000	800,000	50,000	150,000	500,000	800,000
7.	Остало						

Расходи приказани у Прилогу 17. планирани у су складу са Смерницама Владе за израду годишњег Програма пословања за 2025. годину.

**ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА**  
Александар Ђоковић

