



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2017. ГОДИНУ

Пословно име: ЈП "Национални парк Фрушка гора"

Седиште: Сремска Каменица, Змајев трг 1

Претежна делатност: Заштита природних вредности

Матични број: 080422 92

ПИБ: 102145049

ЈББК: 81064

Надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Министарство пољопривреде и заштите животне средине

Сремска Каменица, јануар 2017. године



ЈП "Национални парк Фрушка гора"
Змајев трг 1, 21208 Сремска Каменица, Србија
Тел: 021/463-667, факс: 021/462-662
www:npfruskagora.rs, e-mail: natlpfg@eunet.rs
Број: 158-3
Дана: 26.01.2017. године



На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016) и члана 14. Статута ЈП "Национални парк Фрушка гора", Надзорни одбор Јавног предузећа, на седници одржаној 26.01.2017. године, донео је следећу :

О Д Л У К У

Доноси се Програм пословања ЈП "Национални парк Фрушка гора" за 2017. годину.

Ставља се ван снаге Одлука о доношењу Програма пословања ЈП "Национални парк Фрушка гора" за 2017. годину, бр. 27-2 од 11.01.2017. године.

в.д. председника Надзорног одбора
Немања Старовић, мастер историчар



С А Д Р Ж А Ј

1. МИСИЈА,ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ.....	2
2. ПРОФИЛ,ШЕМА И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА.....	7
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА У 2017.ГОДИНИ.....	11
4. ЦИЉЕВИ,СТРАТЕГИЈЕ И МЕРЕ ЗА ОЦЕНУ ПЕРФОМАНСИ ЗА 2017. ГОДИНУ.....	24
5. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2017.ГОДИНУ.....	25
6. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ У АНАЛИЗИ БИЛАНСА СТАЊА И БИЛАНСА УСПЕХА.....	58
7. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	67
8. ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ.....	96

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. Увод

Програм пословања Јавног предузећа “Национални парк Фрушка гора” за 2017. годину урађен је у складу са прописима које предузеће примењује у свом пословању и то:

ЗАКОНИ

Закон о јавним предузећима (“Службени гласник РС”, број 15/2016), Закон о националним парковима (“Сл. гласник РС”, бр. 84/2015), Закон о заштити природе (“Службени гласник РС”, бр. [36/2009](#), [88/2010](#), [91/2010](#) и 14/2016), Закон о шумама (“Службени гласник РС”, бр. 30/2010, 93/2012 и 89/2015), Закон о дивљачи и ловству (“Сл. гласник РС”, бр. 18/2010), Закон о заштити и одрживом коришћењу рибљег фонда (“Сл. гласник РС”, бр. 128/2014), Закон о раду (“Службени гласник РС”, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014), Закон о безбедности и здрављу на раду (“Службени гласник РС”, бр. 101/2005 и 91/2015), Закон о јавним набавкама (“Службени гласник РС”, бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015), Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС”, бр. 62/2013), Закон о ревизији (“Службени гласник РС”, бр. 62/2013), Закон о порезу на додату вредност (“Службени гласник РС”, бр. 84/2004, 86/2004 - испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014, 5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015 и 5/2016 – усклађени дин. изн.), Закон о заштити узбуњивача (“Службени гласник РС”, бр. 128/2014), Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја (“Службени гласник РС”, бр. 120/2014, 54/2007, 104/2009 и 36/2010), Закон о привредним друштвима („Сл.гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. Закон и 5/2015), Закон о туризму („Сл.гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010, 99/2011 - др.закон, 93/2012 и 84/2015), Закон о културним добрима („Сл.гласник РС“ бр. 71/1994, 52/2011 - др.закон и 99/2011 - др.закон), Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник РС“ број 93/12), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 116/2014), Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др.закон, 103/2015 и 99/2016), Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину („Сл.гласник РС“ број 99/2016), Закон о заштити од пожара („Сл.гласник РС“, број 111/2009 и 20/2015), Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл.гласник РС“, број 119/2012 и 68/2015), Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ бр. 68/2015 и 79/2015-испр.).

ПОДЗАКОНСКИ АКТИ

Правилник о службеној одећи чувара заштићеног подручја (“Службени гласник РС”, бр. 117/2014 и 93/2015), Одлука о накнадама за коришћење заштићеног подручја Национални парк Фрушка гора (“Сл. гласник РС”, бр. 100/2010), Правилник о шумском реду (“Службени гласник РС”, бр. 38/2011 и 75/2016), Уредба о ближим критеријумима, начину обрачуна и поступку наплате накнаде за коришћење заштићеног подручја (“Сл. гласник РС”, бр. 43/2010), Правилник о начину унутрашњег узбуњивања начину одређивања овлашћеног лица код послодавца као и другим питањима од значаја за унутрашње узбуњивање код послодавца који има више од десет запослених (“Службени гласник РС”, бр. 49/2015), Правилник о начину и времену вршења дознаке, додељивању, облику и садржини дозног жига и жига за шумску кривицу, обрасцу дозначне књиге, односно књиге шумске кривице, као и о условима и начину сече у шумама (“Службени гласник РС”, бр. 65/2011 и 47/2012), Правилник о облику и садржини шумског жига,

обрасцу пропратнице, односно отпремнице, условима, начину и року жигосања посеченог дрвета ("Службени гласник РС", бр. 95/92 и 54/2000), Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015), Правилник о начину и поступку вршења надзора над спровођењем Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама између јавног сектора и привредних субјеката у којима су субјекти јавног сектора дужници и између субјеката јавног сектора, као и о начину и поступку достављања и преузимања података о преузетим обавезама субјеката јавног сектора, ради вршења тог надзора („Сл.гласник РС“ бр. 88/2015), Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће („Сл.гласник РС“ број 36/2013, 27/2014 и 38/2015), Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл.гласник РС“ број 36/2016).

ИНТЕРНИ АКТИ

Статут ЈП "Национални парк Фрушка гора"(бр. 2011/2 од 03.09.2013. године), Правилник о унутрашњем реду у националном парку Фрушка гора (бр. 92/2 од 03.02.1995. године), Упутство о начину вршења послова чуварске службе ЈП "Национални парк Фрушка гора" (бр. 693 од 24.03.2011. године), Правилник о изменама и допунама правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама (од 30.11.2005. године), Одлука о одређивању услуга које ЈП "Национални парк Фрушка гора" обавља трећим лицима, уз накнаду и начин утврђивања те накнаде (бр. 2060/7 од 27.09.2010. године), Правилник о коришћењу службених возила (од 27.03.2009. године), Правилник о коришћењу средстава репрезентације (од 27.03.2009. године), Правилник о унутрашњим ознакама у националном парку Фрушка гора (бр. 2439/5 од 07.11.2007. године), Одлука о накнадама за коришћење замљишта ван граница националног парка Фрушка гора (бр. 2350/4 од 17.11.2006. године), Правилник о решавању стамбених потреба запослених (бр. 583/4 од 07.03.2005. године), Правилник о образовању и стручном усавршавању запослених у ЈП "Национални парк Фрушка гора" (од 04.11.2002. године), Правилник о начину чувања пословне и друге тајне ЈП "Национални парк Фрушка гора" Сремска Каменица (бр. 701 од 21.05.2003. године), Правилник о служби надзора (бр. 92/2 од 03.02.1995. године), Упутство о начину вршења послова службе надзора ЈП "Национални парк Фрушка гора", Правилник о лову у ловишту "Национални парк фрушка гора", Правилник о начину и поступку унутрашњег узбуђивања у ЈП "Национални парк Фрушка гора" Сремска Каменица (бр. 2308-2 од 30.11.2015. године), Правилник о раду, Правилник о систематизацији послова ЈП "Национални парк Фрушка гора" (од 20.01.2015. године), Правилник о безбедности и здрављу на раду (бр. 1530-7 од 29.06.2007. године), Правилник о планирању, производњи , складиштењу и отпреми дрвних сортимената (бр.1305 од 15.08.2002. године), Правилник о уређивању поступка јавне набавке у ЈП"Национални парк Фрушка гора"(бр.599/1 од 13.03.2014. године).

Јавно предузеће “Национални парк Фрушка гора” (у даљем тексту: Предузеће) у Програму пословања Јавног предузећа “Национални парк Фрушка гора” за 2017. годину (у даљем тексту: Програм) полази од основног планског акта, односно од Програма управљања Националним парком Фрушка гора за 2017. годину. Програмом су дефинисани циљеви, задаци, активности и обавезе Предузећа из домена послова основне делатности, као и задаци и активности из домена других делатности које Предузеће обавља, а које не ометају обављање основне делатности. Сви циљеви и задаци усклађени су са предвиђеним обимом финансијских средстава, као и материјалном претпоставком реализације постављених циљева и задатака.

1.2. Мисија и визија

Предузеће као управљач Националног парка Фрушка гора, ће унапређивати стање заштићеног добра, применом одговарајућег модела управљања природним и културно-историјским наслеђем и при том имати :

а) Мисију

Предузеће као управљач заштићеног подручја Националног парка Фрушка гора, у циљу обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и редовног задовољавања потреба корисника производа и услуга има мисију да у циљу одржавања степских и шумо-степских станишта, одржавања шумског екосистема са разноврсним типовима храстових шума, посебно реликтном термофилном шумом храстова са грабићем, медитеранског обележја, чувања станишта и популације дивље флоре националног и европског значаја са присуством панонских ендемских и бројних реликтних врста из терцијара из породице орхидеја; очување станишта преко двесте врста птица, посебно орла крсташа, орла кликташа, црне роде, голуба дупљаша, црне жуне, беловрате мухарице и црноглаве стрнадице, очувања глобално угрожене врсте текуница; очување налазишта фосила, изданака са откривеним геолошким творевинама значајним за сагледавање геолошке грађе и историјско-геолошког развоја литосфере; очување јединственог брдског предела са гребенским делом под шумом и падинама; очување реке Дунав, изворишта воде и влажних станишта; очување културно историјских споменика са 17 српских православних манастира и заштита очувања спомен обележја, ради на развоја и унапређења делатности од општег интереса, обезбеђује техничко-технолошко и економско јединства система јавног предузећа и његовим развојем перманентно унапређује и промовише заштићено подручје, чува заштићено подручје и спроводи прописане режиме заштите, осигура неометано одвијање природних процеса и одрживог коришћења заштићеног подручја, води евиденцију о људском активностима, непокретностима и корисницима у и на заштићеном подручју осигура несметано одвијање природних процеса и одрживог коришћења, обезбеди надзор на спровођењем услова и мера заштите, оствари сарадњу са републичким, покрајинским органима и са локалном самоуправом и сарадњу са удружењима и другим корисницима.

б) Визију

Предузеће као управљач Националног парка Фрушка гора сагледавајући циљеве оснивања јавног предузећа и обавезе управљача, као и основ за оснивање Националног парка и на тај начин преузете законске обавезе сагледава могућности и подузима радње и активности на стварању претпоставки да Национални парк Фрушка гора у будућности сачува и побољша све вредности заштићеног подручја које су наведене у мисији и циљевима оснивања на начин да организационо, технички и технолошки унапреди, инфраструктурно опреми и промовише заштићено подручје како би било препознато од стране међународне, националне и локалне заједнице по својим природним културно-историјским вредностима и социјално-економском значају

1.3. Циљеви у 2017. години

Најважнији циљеви, задаци и активности пословања Предузећа дефинисани су Програмом управљања Националним парком Фрушка гора за 2017. Годину а они су пре свега.

1. Јачање капацитета на заштити, одржавању, праћењу стања и унапређењу природних и створених вредности,
2. Унапређење научноистраживачког и образовног рада

3. Спровођење активности на одрживом коришћењу природних вредности, развоју и уређењу простора,
4. Извршење просторне индентификације планских намера и режима,
5. Вршење промоције вредности заштићеног подруђја, израда студијске (истраживачке), програмске, планске и пројектне документација потребна за спровођење циљева и активности
6. Сарадња са локалном самоуправом, партнерима и другим власницима и корисницима непокретности.
7. Унапређивање рада чуварске службе на подручју којим Предузеће управља;
8. Развој других делатности Предузећа, које су у функцији развоја основне делатности; и
9. Развој делатности корисника простора Националног парка на принципима одрживог развоја.

За дефинисање пословне политике у 2017. години потребно је имати у виду расположиве ресурсе, као и постојећа ограничења, недостатке и проблеме, углавном наслеђене из претходног периода, како у Предузећу, тако и у ужем и ширем пословном окружењу.

Имајући све то у виду, у 2017. години неопходно је поред наведених општих циљева остварити следеће циљеве:

Најважнији циљеви, задаци и активности пословања Предузећа дефинисани су Програмом управљања Националним парком Фрушка гора за 2017. годину.

За дефинисање пословне политике у 2017. години потребно је имати у виду расположиве ресурсе, као и постојећа ограничења, недостатке и проблеме, углавном наслеђене из претходног периода, како у Предузећу, тако и у ужем и ширем пословном окружењу.

Имајући све то у виду, у 2017. години неопходно је остварити следеће циљеве:

1. Јачање капацитета за унапређење основне делатности Предузећа на заштити и развоју Националног парка;
2. Унапређивање рада чуварске службе на подручју којим Предузеће управља;
3. Развој других делатности Предузећа, које су у функцији развоја основне делатности; и
4. Развој делатности корисника простора Националног парка на принципима одрживог развоја.

1.3.1. Финансијски циљеви

Финансијски циљеви Предузећа подразумевају да треба:

1. повећати ниво финансијске стабилности;
2. обезбедити оптималну динамику прилива финансијских средстава;
3. повећати рентабилност у делатностима којима се Предузеће бави;
4. обезбедити финансијска средства субвенције и финансијска средства из пројеката за финансирање развојних пројеката и инвестициона улагања.
5. сарадња са локалном самоуправом ради реализације инфраструктурних пројеката и просторних планова.

1.3.2. Развојни циљеви

Предвиђени развојни пројекти имају за циљ подизање нивоа заштите подручја Националног парка Фрушка гора, свеобухватнију презентацију и популаризацију, као и подстицање пројеката који су у непосредној функцији економског развоја овог подручја.

Развојни циљеви:

1. Туризам – подизање нивоа квалитета туристичке понуде и економске валоризације туристичких потенцијала Националног парка Фрушка гора, у складу са добијеним сертификатом Еуропарка за одрживи туризам;
2. Улагања у развој подручја Националног парка Фрушка гора – подстицање развоја делатности на подручју овог парка, које задовољавају критеријуме одрживог развоја и оне делатности ван Националног парка Фрушка гора који доприносеразвоју овог подручја.
3. Уређење инфраструктуре.

2. ПРОФИЛ

2.1. Опис посла и делатности предузећа

Пуно пословно име	Јавно предузеће „Национални парк Фрушка гора“ Сремска Каменица, Змајев трг 1
Оснивач	Република Србија
Седиште	Сремска Каменица, Змајев трг 1
Број запослених	151
Делатност	9104 - Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности
Датум оснивања	1961. год.
Бројеви рачуна у банкама	160-15115-30 105-800116-43
Матични број	08042292
ПИБ	102145049
Директор	Дипл. економиста Радослав Крунић

Основна делатност Предузећа је:

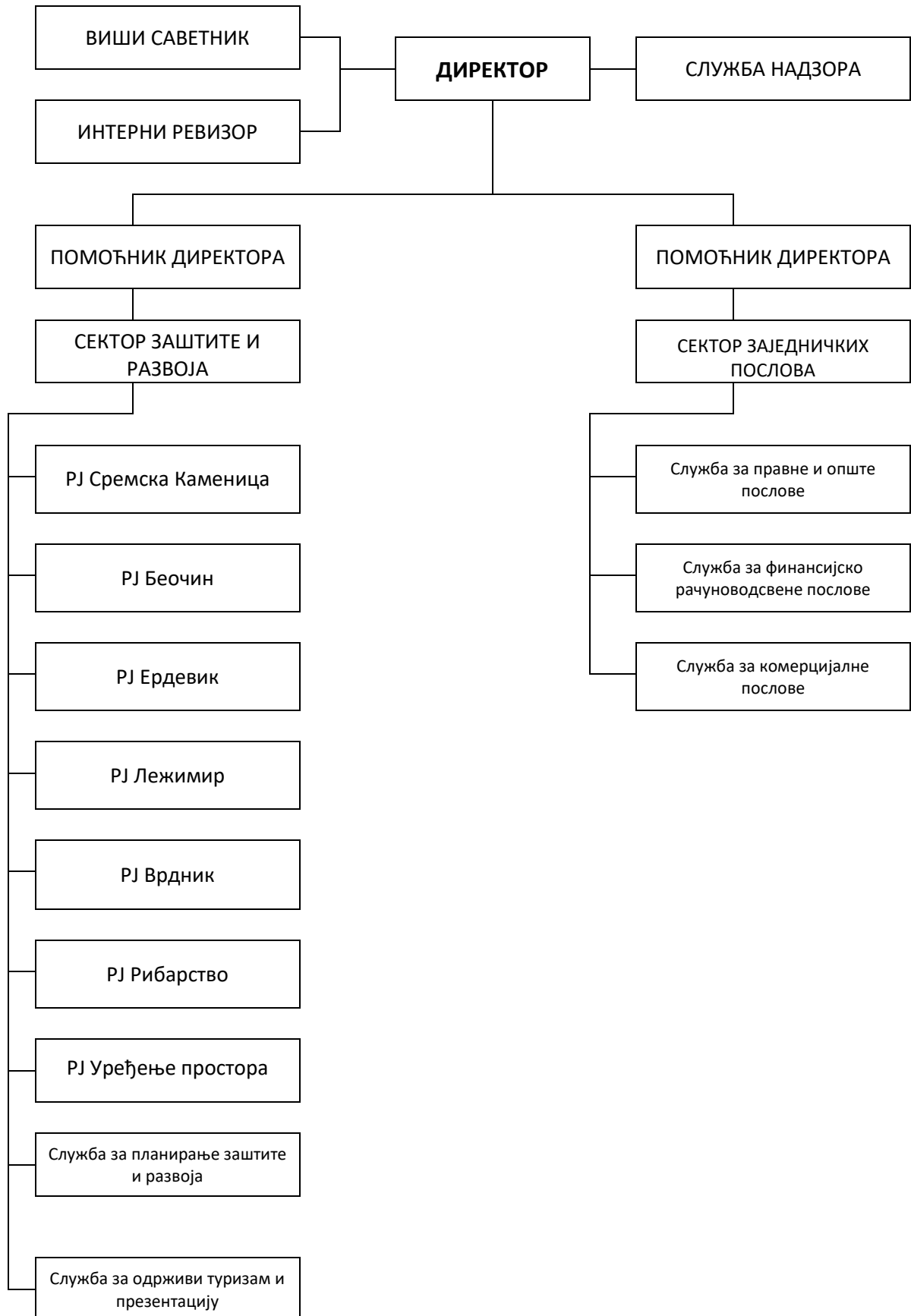
9104 - Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности.

Предузеће обавља следеће послове:

1. Заштита, унапређење, презентација и популаризација Националног парка и његових природних вредности;
2. обезбеђивање несметаног одвијања природних процеса и евиденције о природним вредностима, људским активностима и процесима који представљају фактор угрожавања и оштећења Националног прака;
3. праћење стања очуваности природе и степена угрожености објеката геонаслеђа, дивљих биљних и животињских врста и њихова станишта, станишних типова, еколошки значајних подручја, еколошких коридора и предела;
4. надзор над спровођењем услова и мера заштите природе у Националном парку;
5. надзор над правним и физичким лицима који обављају дозвољене делатности у Националном парку у складу са законом;
6. газдовање и одрживо коришћење шума;
7. заштита, гајење, унапређивање и одрживо коришћење ловне и риболовне фауне;
8. управљање грађевинским земљиштем које му је пренето на коришћење;
9. организовање истраживања у области заштите и развоја Националног прака;
10. одрживи туризам у Националном парку;
11. пројектовање, изградња и одржавање објеката који су у функцији заштите, одрживог туризма;
12. геодетски послови везани за шуме, земљиште и објекте;
13. управљање посетиоцима.

3.2. Организациона структура и руковођење

Организациона шема Предузећа



Органи управљања Јавног предузећа:

Надзорни одбор

В.д. председника Надзорног одбора је мастер историчар Немања Старовић, именован решењем 24 број: 119-5498/2016 од 13.06.2016. године.

Заменик председника Надзорног одбора је проф. др Радован Пејановић именован решењем 24 број: 119/10653/2013 од 11.12.2013. године.

Чланови надзорног одбора су:

1. дипл. правник Милутин Сретеновић именован решењем 24 број: 119-5498/2016 од 13.06.2016. године.
2. филолог савремених језика Светлана Вучић именована решењем 24 број: 119/10653/2013 од 11.12.2013. године.
3. дипл.инж.шум. Мирослав Живановић именован решењем 24 број: 119/10653/2013 од 11.12.2013. године.

Директор

В.д. директора Предузећа именовала је Влада Републике Србије.

В.д. директора предузећа је дипл.економиста Радослав Крунић, именован решењем 24 број: 119-5495 /2016 од 13.06.2016. године.

Помоћнике директора, као и осталу руководну структуру, именује директор Предузећа у складу са општим актима.

Помоћник директора за заједничке послове

Дарко Сурла, дипл.правник

Помоћник директора за заштиту и развој

Константин Плужаревић, дипл. инж. шум.

Помоћници директора одговарају за послове организације рада Сектора у складу са договореном пословном политиком и координирају рад Сектора.

Руководилац чуварске службе

Јаковачки Мирослав, дипл.инж.шумарства

Руководилац чуварске службе одговара за послове те организационе јединице у складу са пословном политиком, координира рад те службе и њених извршилаца.

Руководилац РЈ "Сремска Каменица":

Грозданић Ђорђе, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Беочин":

Цупара Данко, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Врдник":

Брњашевић Војислав, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Лежимир":

Живановић Мирослав, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Ердевик":

Јаковачки Мирослав, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ уређење простора:

Антић Драго, дипл.инж.машинства

Руководилац РЈ рибарства:

Нинковић Радован дипл.инж.пољопривреде

Руководиоци радних јединица одговарају за послове те радне јединице, у складу са усвојеном пословном политиком, организују и координирају рад радне јединице и њених извршилаца.

Руководилац Службе за опште и правне послове:

Пањковић Дарко, дипломирани правник

Руководилац Службе за финансијско – рачуноводствене послове:

Кукавица Миомир, дипл.ек.

Руководилац Службе за комерцијалне послове:

Алексић Жарко, дипл.инж.шум.

Руководилац Службе за планирање заштите и развоја:

Илић Вељко, дипл.инж.шум.

Руководилац Службе за одрживи туризам и презентацију:

Стејин Бранка, дипл.менаџер у ловном туризму

3.2.1. Унутрашња организација

За ефикасно извођење планираних радова и производње Предузеће ће користити успостављену следећу организациону структуру:

1. Јавно предузеће

1.1. Сектор за заштиту и развој

1.1.1. РЈ заштите и унапређивања "Сремска Каменица",

1.1.2. РЈ заштите и унапређивања "Беочин",

1.1.3. РЈ заштите и унапређивања "Врдник",

1.1.4. РЈ заштите и унапређивања "Лежмир"

1.1.5. РЈ заштите и унапређивања "Ердевик",

1.1.6. РЈ за уређење простора и израду рустик објеката,

1.1.7. РЈ "Рибарство",

1.1.8. Служба за планирање заштите и развоја,

1.1.9. Служба за одрживи туризам и презентацију.

1.2. Сектор заједничких послова

1.2.1. Служба за опште и правне послове,

1.2.2. Служба за финансијско-рачуноводствене послове и

1.2.3. Служба за комерцијалне послове.

1.3. Чуварска служба

3.2.2. Организација руковођења

На основу дефинисане унутрашње организације успостављена је руководећа структура:

Јавним предузећем руководи директор, секторима руководиоци сектора, који су уједно и помоћници директора Јавног предузећа за те послове. Ван секторске организације поред службе надзора постоје и интерни ревизор и виши саветник који су непосредно одговорни директору предузећа. Радним јединицама руководе руководиоци радних јединица, а службама руководиоци служби.

У радним јединицама постоје и ниже организационе јединице, којима руководе пословође.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА У 2017. ГОДИНИ

3.1. Пословни резултати за 2016. годину

При изради плана за 2017. годину неопходно је сагледати како резултате пословања за 2016. годину тако и стање средстава, извора средстава и новчане токове у 2016. години.

3.2. Финансијски извештаји 2016. године

У следећим табеларним прегледима дат је приказ процене остварених и планираних прихода и расхода, процењено и планирано стање средстава и извора средстава као и кретање процене остварених и планираних новчаних токова у 2016. години.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

3.2.1.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2,267,879	2,172,916
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	26,160	25,422
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	-	-
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	1,995	1,712
013 и део 019	3. Гудвил	006	-	-
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	24,165	17,174
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	-	6,536
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	-	-
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1,117,929	1,087,097
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	982,033	953,259
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	94,620	95,200
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	20,745	18,740
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	19,360	18,836

025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1,171	1,062
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	-	-
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	-	-
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	-	-
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	1,123,432	1,060,033
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	1,115,630	1,052,447
032 и део 039	2. Основно стадо	021	2,380	2,520
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	5,422	5,066
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	-	-
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	358	364
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	358	364
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		

055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	2,120	4,360
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	106,783	137,308
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	65,657	55,843
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	6,480	6,230
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	33,850	36,003
12	3. Готови производи	047	24,650	13,100
13	4. Роба	048	210	260
14	5. Стална средства намењена продаји	049	-	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	482	250
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	28,236	24,450
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	28,236	24,450
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	-	226
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		

24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	12,254	55,745
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	520	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	116	1,044
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2,374,662	2,314,584
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2,194,155	2,133,457
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2,190,829	2,129,583
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	2,189,640	2,128,394
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	1,189	1,189
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	962	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	451	2,420
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	5,280	6,294
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	5,280	6,294
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	37,840	34,400
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	37,840	34,400
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		

401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	34,280	29,100
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3,560	5,300
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	142,667	146,727
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	12,556	-
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	12,245	-
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	311	-
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4,720	572
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	24,980	47,180
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана	0455		

	правна лица у иностранству			
435	5. Добављачи у земљи	0456	24,700	29,860
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	280	17,320
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	9,100	10,710
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4,370	3,690
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,150	1,930
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	85,791	82,645
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2,374,662	2,314.584
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

тачка 3.2.2.

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	376,597	385,567
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	115	100
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	115	100
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	303,337	302,465
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на	1014	303,337	302,465

	домаћем тржишту			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	18,345	26,952
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	54,800	56,050
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	372,851	367,733
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	105	98
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	8,430	6,975
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	1,800	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		4,800
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	15,824	14,600
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	16,240	15,950
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	134,374	131,970
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	129,079	127,800
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	17,350	17,280
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	37,840	34,470
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	29,939	27,740
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3,898	17,834
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2,330	2,252
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2,320	2,247
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	10	5
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1,800	1,022
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1,793	1,020
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	7	2
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	530	1,230

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	11,405	8,920
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	9,456	21,305
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5,378	5,460
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4,908	4,735
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	6,847	7,404
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	6,847	7,404
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		1,021	1,110
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	5,280	6,294
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016	Процена 2016
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	398,163	469,642
1. Продаја и примљени аванси	3002	356,833	429,295
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2,330	2,247
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	39,000	38,100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	403,980	406,294
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	224,813	226,300
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	128,075	129,460
3. Плаћене камате	3008	1,800	1,020
4. Порез на добитак	3009	792	1,688
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	48,500	47,826
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		63,348
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	5,817	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	300	1,513
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	300	1,513
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	15,016	20,012
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	15,016	20,012
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	14,716	18,499
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	11,950	9,106
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	11,950	9,106
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		19,047
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		19,047
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	11,950	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		9,941
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	410,413	480,261
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	418,996	445,353
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		34,908
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	8,583	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	20,837	20,837
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	12,254	55,745

3.3.Анализа пословног окружења

Управљајући ресурсима који су на располагању током 2016. године, Предузеће се на тржишту појавило са следећим производима и услугама:

- дрвни сортименти;
- производи расадничке производње;
- продаја риболовних дозвола за привредни и рекреативни риболов;
- пружање ловних и других услуга.

Тржиште дрвних сортимената

Тржиште дрвних сортимената током 2016. године је било веома динамично. Наиме осим повећања тражње техничког дрвета свих врста дрвећа долази и до увећане тражње енергетског дрвета (дрво за огрев), као и ситног техничког дрвета. Све то условљава нове трендове у производњи дрвних сортимената.

Развој енергетског сектора условљава раст тражње енергетског дрвета (дрво за огрев), тако да тај део тржишта бележи раст продаје током 2016. године, што се осетило у структури прихода предузећа од продаје дрвних сортимената.

Нове технологије условљавају и израду нових дрвних сортимената, као израду истих за познатог купца по купчевој спецификацији чиме се постижу више цене и сигурнији пласман дрвних сортимената на релевантном тржишту дрвних сортимената.

Тржиште производа расадничке производње

На овом тржишту постоји велика конкуренција државних и приватних расадника. Предузеће је орјентисано на специјализовану производњу врста којима врши пошумљавање на просторима Националног парка, а у врло малом обиму се производи пласирају на тржиште.

Ловне услуге

Током 2016. године, осетила се нешто већа потражња за коришћење ловних услуга, у односу на 2015. годину, али и даље недовољно за остварење планираних резултата.

Услуге у туризму

У 2016. години осетила се већа заинтересованост иностраних посетилаца за коришћење разних туристичких услуга на подручју Националног парка. Наставак позитивног тренда се очекује и у 2017. години, што би уз побољшање инфраструктуре у НП довело до повећања прихода по том основу.

3.4.Процена ресурса

3.4.1. Врсте ресурса

Укупне ресурсе Предузећа чине:

- Природни ресурси;
- Техничко – технолошки ресурси;
- Кадровски ресурси;

Природни ресурси су претежно шуме и шумско земљиште, пољопривредно и друго земљиште, воде, флора и фауна.

Техничко – технолошке ресурсе чине грађевински објекти и опрема са алатом и инвентаром.

Кадровски ресурси су запослени радници са одређеном квалификационом структуром.

3.4.2. Информационе технологије

Упогледу опремљености информационом технологијом Предузеће данас располаже поред рачунара и са ПДА уређајима односно рачунарима који се користе за задржавање и отпрему дрвних сортимената на терену. Рачунари и ПДА уређаји су набављени у периоду 2005-2014. године. У 2015. години је путем пројекта за јачање капацитета управљача обезбеђено и 10 аудио водича ради пружања квалитетније услуге за иностране посетиоце.

Део информационог система који се односи на рачуноводство, као и део који се односи на сегмент израде планова газдовања шумама и израде шумских основа се ради са програмима урађеним у Office Starter и Expert базама података, као лиценцирани програм за “ГИС” технологију.

Правци даљег развоја информационог система биће опредељени превасходно законским прописима и захтевима ефикаснијег обављања пословних процеса у области шумарства и економије. Наставиће се са увођењем лиценцираних информационог система у свим стручним службама и на пунктовима на терену и њихово повезивање са базом у дирекцији Предузећа.

Возни парк Предузећа чине следећа возила:

Ред. бр.	Спецификација моторних возила			
	Врста возила	комада	Годиште	Кубикажа
1	Belarus	1	2007	4750
2	Dacia DUSTER	1	2011	1461
3	Dacia DUSTER	1	2012	1461
4	Dacia STEPWAY	4	2012	1461
5	IMT 539	1	1991	2360
6	IMT 560	1	2000	3330
7	IMT 577	1	1989	4100
8	KIA	1	2010	2902
9	Lada NIVA	4	2007	1690
10	Lada NIVA	4	2011	1690
11	Lada NIVA	2	2012	1690
12	Lada NIVA	1	2006	1690
13	Lada NIVA	4	2013	1690
14	Lada NIVA	1	2014	1690
15	Mahindra	1	2015	1279
16	Nissan NAVARA	1	2009	2488
17	Opel MOVANO	1	2011	2299
18	Skoda YETI	1	2011	1998
19	Toma Vinkovic	1	1982	707
20	Toyota YARIS	2	2007	1298
21	Zastava PICKUP	3	2011	1116
22	Zastava PICKUP	1	2013	1116
23	Zastava RIVAL	2	2010	2800
24	TAM 150 цистерна	1	1976	7976
25	Skoda YETI	1	2016	1197

Ради рационализације трошкова пословања Предузећа у 2016. години, извршена је продаја осам возила путем лиценцијације. Поред тога смањени су трошкови за гориво у односу на 2015. годину.

3.4.3. Запослени у 2016. години

Број запослених на крају 2016.године је 151. Рад се обавља преко два сектора:

1. Сектор планирања заштите и развоја;
2. Сектор заједничких послова;

Распон бруто зарада по квалификационој структури запослених

	кофицијент	зарада	распон
ВСС	3,30	68,687	1,31
ВШС	2,50	52,488	1,16
ССС	2,00	45,255	1,07
КВ	1,90	42,202	1,48
НК	1,15	28,508	-

Распон највиша и најнижа бруто зарада

директор	6,9	132,072	4,63
чистачица	1,15	28,508	-

Распон зарада пословодства предузећа и просечна зарада за 2017. годину

	зарада 2016.		зарада 2017.		распон	
	коэф.	бруто	нето	бруто		
Директор	6,9	132,072	93,743	132,562	94,091	-

4. ЦИЉЕВИ, СТРАТЕГИЈЕ И МЕРЕ ЗА ОЦЕНУ ПЕРФОРМАНСИ ЗА 2017. ГОДИНУ

На основу Програма управљања Националним парком Фрушка гора за 2017. годину, планирани су циљеви, активности и мере у управљању заштићеним добром.

ЦИЉЕВИ		СТРАТЕГИЈЕ		МЕРЕ ЗА ОЦЕНУ ПЕРФОРМАНСИ	
Р.Б.	НАЗИВ	Р.Б.	НАЗИВ	Р.Б.	НАЗИВ
1	2	3	4	5	6
1	Јачање капацитета за унапређење основне делатности Предузећа на заштити и развоју Националног парка	1.1.	Спровођење оптималне организације Предузећа за ефикасну заштиту природних и културних вредности и знаменитости, у складу са Законом	1.1.1.	Обука кадрова Предузећа за унапређивање управљања Подручјем, уз примену међународних критеријума и Методологија (IUCN, WWF и др.)
2	Унапређивање контроле и чувања подручја којим Предузеће управља	2.1.	Унапређивање организације и рада чуварске службе	2.1.1.	Организовати чуварску службу у складу са Законом о Националним парковима и Правилником о унутрашњем реду и чуварској служби НП Фрушка гора.
				2.1.2.	Спровести континуирану обуку чувара и волонтера (током целе године).
3	Развој других делатности Предузећа, које су у функцији унапређивања Заштите и развоја Националног парка	3.1.	Измена структуре прихода Предузећа у корист следећих делатности: 1. одрживи туризам и презентација, 2. ловни туризам, 3. уређење простора и израда рустик производа, и др.	3.1.1.	У 2017. године интензивирати активности за рад на пословима презентације (1. водички програми, 2. водичка служба, 3. сарадња са средствима јавног информисања и туристичким организацијама, 4. пропагандни материјали и др.)
				3.1.2.	Сачинити програм ловног туризма за 2018. годину, оријентисан на домаће и иностране ловце, до краја 2017. године
4	Развој делатности корисника простора Националног парка на принципима одрживог развоја	4.1.	Подстицање мера за развој делатности, и боља координација корисника подручја	4.1.1.	У зависности од интереса и средстава корисника простора Предузеће ће подржати активности и програме, који су у функцији унапређивања и коришћења природних и културних вредности Националног парка (производња здраве хране, пчеларство, етнозанати и др.)

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2017.ГОДИНУ**5.1. ПЛАН ПРИХОДА**

Укупно планирани приходи Предузећа за 2017. годину износе 442,646,630.00 динара и у односу на процену остварених укупних прихода за 2016. годину већи су за 7%.

- у 000 динара.

I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Процена за 2016. год.	План за 2017. год.	Индекс 17/16
1. Приходи од коришћења шума (дрвни сортименти)	282,800	302,683	1,07
2. Повећање вредности залиха	-	1,200	-
3. Приходи од активирања учинака	6,975	6,200	0,89
4. Приходи од других производа и услуга	4,260	4,390	0,97
4. Приходи од закупнина	6,850	6,700	0,98
5. Приходи од накнада за коришћење Националног парка Фрушка гора	49,200	50,480	1,03
6. Приходи од ловног туризма	8,405	8,520	1,01
7. Приходи од продатих риболовних дозвола	7,100	10,933	1,54
8. Приходи из буџета Републике Србије	24,650	28,891	1,17
9. Приход од донација	2,302	5,900	2,56
СВЕГА:	392,542	425,897	1,08
II. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2,252	1,150	0,51
III. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (ускл. вредности имовине и др.)	14,380	15,600	1,08
УКУПНО (I+II+III)	409,174	442,647	1,08

Напомена: Приходи за 2017. годину су планирани применом постојећих цена из важећих ценовника.

Ред.бр.	СОРИМЕНТ	Јм	Јед.цена	План 2017.		
				Количина	Вредности	Структ. %
1	2	3	4	5	6	7
1	Трупци ХРАСТА ЛУЖЊАКА	м ³	10,350.00	16	165,600.00	0
2	Трупци ХРАСТА КИТЊАКА		11,983.00	1012	12,126,796.00	3
3	Трупци ЦЕРА		5,222.00	1600	8,355,200.00	1
4	Трупци БУКВЕ		6,528.00	1591	10,386,048.00	4
5	Трупци ГРАБА		4,901.00	246	1,205,646.00	0
6	Трупци БАГРЕМА		6,805.00	437	2,973,785.00	5
7	Трупци ОТЛ		9,575.00	85	871,325.00	0
8	УКУПНО ТРУПЦИ ТЛ			4987	36,084,400.00	13
9	Обла грађа		4,901.00	691	3,386,591.00	3
10	Ситно техничко дрво храста		4,901.00	0	0	0
11	Ситно техничко дрво багрема		4,901.00	0	0.00	0
12	Техничка облица ТЛ		3,912.00	0	0	0
13	Огревно дрво ТЛ. 1 класе		4,641.00	20408	94,713,528.00	42
14	Огревно дрво ТЛ. 2 класе		3,390.00	2127	7,210,530.00	4
15	УКУПНО ТВРДИ ЛИШЋАРИ			23226	105,310,649.00	62
16	Трупци ЛИПЕ		6,698.00	9535	63,865,430.00	6
17	Трупци ТОПОЛЕ		5,417.00	0	0.00	3
18	Трупци ВРБЕ		3,253.00	0	0.00	0
19	УКУПНО ТРУПЦИ МЛ			9535	63,865,430.00	9
20	ВМЦД МЛ		2824	7042	19,886,608.00	2
21	Целулозно дрво МЛ		2824	6620	18,694,880.00	21
22	Техничка облица МЛ		3580	1435	5,137,300.00	2
23	Дрво за огрев МЛ 1. класе		2390	6513	15,566,070.00	21
24	Дрво за огрев МЛ 2. класе		1870	705	1,318,350.00	1
25	УКУПНО МЕКИ ЛИШЋАРИ			22315	60,603,208.00	34
26	Трупци ЧЕТИНАРА		5,712.00	61	348,432.00	3
27	Рудно дрво Четинара		4,633.00	33	152,889.00	1
28	ВМЦ ЧЕТИНАРА		3,051.00	73	222,723.00	1
27	Целулозно дрво ЧЕТИНАРА		2,824.00	63	177,912.00	1
28	Дрво за огрев ЧЕТИНАРА	2,824.00	18	50,832.00	1	
29	УКУПНО ЧЕТИНАРИ		248	952,788.00	4	
СВЕ УКУПНО		м³		60317	267,355,079.00	100

План је урађен на бази планиране производње и продаје сортимената за 2017. годину. Коришћене су цене без ПДВ – а.

У следећем табеларном прегледу дат је приказ производње и реализације дрвних сортимената по основу којих се остварују основни приходи у оквиру пословних прихода од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

Ред. бр.	СОРТИМЕНТ	Ј м	Почетно стање 01.01.2016.	План 2016.	Остварење 2016.	Реализација	Залихе у шуми 31.12.2016.	Залихе на стоваришту 31.12.2016.	Укупно залихе 31.12.2016.
				Количина	Количина				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11
1	Групци ХРАСТА ЛУЖЊАКА	м3	21.59	37	99	119	0.53	0.59	1.12
2	Групци ХРАСТА КИТЊАКА		110.36	1375	1229	1175	101.69	62.46	164.15
3	Групци ЦЕРА		63.33	369	572	576	59.68	0	59.68
4	Групци БУКВЕ		68.96	1792	1344	1220	184.23	9.08	193.31
5	Групци ГРАБА		0.00	0	38	12	1.4	24.14	25.54
6	Групци БАГРЕМА		424.34	2633	2223	746	117.57	1784.1	1901.67
7	Групци ОТЛ		34.65	234	217	64	28.33	159.74	188.07
8	УКУПНО ТРУПЦИ ТЛ		723.23	6440.68	5,722.00	3912	493	2040	2534
9	Обла грађа		0.00	1220	0	0			0
10	Ситно техничко дрво храста			0	27	27			0
11	Ситно техничко дрво багрема		187.24	135	1547	1598	110.48	25.91	136.39
12	Техничка облица ТЛ			0	0	0			0
13	Огривно дрво ТЛ. 1 класе		3,921.33	20171	15910	18328	1217.88	285.11	1502.99
14	Огривно дрво ТЛ. 2 класе		337.16	1880	3212	3185	166.07	197.87	363.94
15	УКУПНО ТВРДИ ЛИШЋАРИ		5,168.96	29847.07	26,418.00	27050	1988	2549	4537
16	Групци ЛИПЕ		176.83	2897	5160	5015	311.59	10.03	321.62
17	Групци ТОПОЛЕ		3.23	1625	1213	1025	4.24	186.87	191.11
18	Групци ВРБЕ			38	0	0	0		0
19	УКУПНО ТРУПЦИ МЛ		180.06	4559.81	6,373.00	6040	316	197	513
20	Техничка облица МЛ			1200	508	508			0
21	Дрво за огрев МЛ 1. класе		1086.86	10022	9995	9668	1413.4		1413.4
22	Дрво за огрев МЛ 2. класе		678.12	443	399	706		371.09	371.09
23	УКУПНО МЕКИ ЛИШЋАРИ		1945.04	16224.37	17,275.00	16923	1729	568	2297
24	Групци ЧЕТИНАРА		59.22	1219	403	375	0	86.92	86.92
25	Ситно техничко дрво ЧЕТИНАРА		30.66	452	193	204	0	19.52	19.52
26	Дрво за огрев ЧЕТИНАРА		181.84	459	239	356		64.94	64.94
27	УКУПНО ЧЕТИНАРИ		271.72	2130.15	835.00	935	0	171	171
СВЕ УКУПНО		м3	7,385.72	48202	44528	44908	3717	3288	7005

Пословни приходи за 2017. годину планирани су на основу пројекције реалних могућности остварења прихода по врсти.

Приходи од коришћења шума планирани су у висини од 302,683,375.50 динара, и то од продаје залиха из 2016. године у износу од 35,328,296.50 и од продаје дрвних сортимената произведених у 2017. години у износу од 267,355,079.00 динара .

Учешће сопствених производа у активностима инвестирања, и одржавања основних средстава, као и за интерне пословне потребе (активирање учинака) планира се у вредности од 6,200,000.00 динара.

Планирани приходи по основу закупнина износе 6,700,000.00 динара.

По основу накнада за обављање делатности на подручју Националног парка планира се приход од 50,480,000.00 динара. Ова средства ће се користити за зараде и трошкове чуварске службе, трошкове праћења стања природних вредности, обележавања граница парка, изградњу и одржавање шетних и планарских стаза, за уређивање видиковаца и рекреативних површина.

Планирани приход по основу ловства износи 8,520,000.00 динара.

Планирани приход по основу продаје риболовних дозвола износи 10,933,000.00 динара.

Планирани приходи од донација су у износу од 5,900,000.00 динара и односе се на добијену донацију у кукурузу за исхрану дивљачи и заштитну одећу и обућу на основу потписаног уговора о донацији.

Планирани приход из буџета Републике Србије и АПВ (Субвенције) износи 28,890,630.00 динара и то за:

- суфинансирање Програма управљања за 2017. годину од стране Министарства пољопривреде и заштите животне средине у износу од 15,000,000.00 динара, (на основу раздела 23 Министарство пољопривреде и заштите животне средине, глава 23.0 Министарство пољопривреде и заштите животне средине, програм 0405 Заштита природе, функција 560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту, програмска активност 0002 Подстицаји за програме управљања заштићеним природним добрима од националног интереса, 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама где је предвиђено укупно 214,500,000.00 динара), за део трошкова чувара природе (суфинансирање зарада, гориво и др.), за уређење излетничких локалитета, за одржавање уређених објеката геонаслеђа, за набавку неопходне опреме,
- финансирање у складу са Пројектом “Унапређење ловства у ловишту “Национални парк Фрушка гора” – I фаза”, радова на адаптацији ловачке куће у Ворову и набавке живе муфлонске дивљачи од стране Министарства пољопривреде и заштите животне средине, у износу од 3,000,000.00 динара, на основу раздела 23 Министарство пољопривреде и заштите животне средине, глава 23.8 Буџетски фонд за развој ловства Републике Србије, програм 0106 Развој шумарства и ловства, функција 420 Пољопривреда, шумарство, лов и риболов, програмска активност 0003 Одрживи развој и унапређење ловства, 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама,
- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине у износу од 6,000,000.00 динара, (на основу раздела 11 Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине, глава 1100 ПС за урбанизам и заштиту животне средине, програм 0404 Управљање заштитом животне средине, програмска активност 1002 Управљање и промоција, функционална класификација 560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту, економска класификација 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама), са циљем објављивања публикација о вредностима заштићеног подручја, за уклањање инвазивних врста, за уклањање жбунасте вегетације на травнатим површинама,

- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, део у износу од 3,194,400.00 динара, (на основу раздела 05 Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, глава 0502 Буџетски фонд за шуме АПВ, програм 0106 Развој шумарства и ловства, програмска активност 1001 Одрживи развој и унапређење шумарства, функционална класификација 422 Шумарство, економска класификација 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама) за изградњу тврдог шумског пута,
- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство пројекта Спољна ограда ограђеног дела ловишта “Ворово” део у износу од 630,000.00 динара, на основу раздела 05 Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, глава 0503 Буџетски фонд за развој ловства АПВ, програм 0106 Развој шумарства и ловства, програмска активност 1002 Одрживи развој и унапређење ловства, функционална класификација 423 Лов и риболов, економска класификација 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама,
- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство унапређења расадничке производње која се састоји у набавци опреме део у износу од 216,630.00 динара, на основу раздела 05 Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, глава 0502 Буџетски фонд за шуме АПВ, програм 0106 Развој шумарства и ловства, програмска активност 1001 Одрживи развој и унапређење шумарства, функционална класификација 422 Шумарство, економска класификација 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама,
- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство послова пошумљавања – подизања нових шума на земљишту у државној својини део у износу од 849,600.00 динара, на основу раздела 05 Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, глава 0502 Буџетски фонд за шуме АПВ, програм 0106 Развој шумарства и ловства, програмска активност 1001 Одрживи развој и унапређење шумарства, функционална класификација 422 Шумарство, економска класификација 451 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

У циљу обављања основне делатности, уређења шетних стаза, адаптације визиторског центра, едукације и подизања еколошке свести, Предузеће ће током 2017. године конкурисати за добијање новчаних средстава од ИПА-а фондова, по одређеним пројектима.

Пословни приходи су планирани у износу од 96% укупних планираних прихода.

Удео планираних финансијских прихода у укупним планираним приходима је занемарљив .

Остали приходи су планирани у износу од 4% укупних планираних прихода.

5.2. ПЛАНИРАНИ РАДОВИ У ШУМАРСТВУ

5.2.1. АНАЛИЗА И ОЦЕНА ДОСАДАШЊЕГ ГАЗДОВАЊА ШУМАМА ЗА ПЕРИОД 2007.-2016. ГОДИНЕ

За приказ анализе о газдовању шумама коришћени су подаци из планова газдовања, датих у 13 посебних основа газдовања шумама (ГЈ 3801-3813), као и евиденција извршених радова у наведеном периоду.

Усвајањем закона о реституцији и закона о Националним парковима дошло је до повраћаја шума Српској православној цркви, као и до повећања површина под шумом након измена граница Националног парка. Национални парк Фрушка гора простире се на укупној површини од 26.672 ха, од чега је 19.308 ха у државној својини, а у приватној својини и другим облицима својине 7.364 ха. Од укупне површине I степеном заштите обухваћено је 3%, II степеном 67% и III степеном 30% укупне површине.

Радови на гајењу шума за период 2007-2016.

Упоредна анализа плана гајења за период 2007-2016.г. и евиденције извршених радова за период 2007-2016.г. приказана је у следећем табеларном прегледу:

Ред. бр.	ВРСТА РАДА	ПЛАН	РЕАЛИЗАЦИЈА	
		ha	ha	%
1	Припрема терена за пошумљавање ручно - 111	6.60	316.13	4789
2	Крчење подраста ручно - 113	8.22	0	0
3	Селективно крчење подраста ручно - 115	195.99	838.63	428
4	Комплетна припрема земљ. за пошумљ. - 222	668	0	0
5	Орање дискосним плугом (обнова багрема) - 224	337.60	59.45	18
6	Обнављање прир. путем оплодним сечама - 311	735,05	1045.72	142
7	Вештачко пошумљавање сетвом омашке - 314	183.70	13.62	0
8	Вештачко пошумљ. сетвом под мотику - 316	6.60	32.16	0
9	Вештачко пошумљавање садњом - 317	270.97	82.51	30
10	Обнова багрема котлицањем - 321	6.11	156.51	2562

Ред. бр.	ВРСТА РАДА	ПЛАН		РЕАЛИЗАЦИЈА	
		ha	ha	ha	%
11	Обнова багрема иверањем - 327	332.70	74,37		22
12	Попуњав. природ. обнов. површ. садњом - 412	351.60	106.39		30
13	Попуњав. вештач. подигн. култ. садњом - 414	216.10	249.07		115
14	Осветљавање подмлатка ручно - 511	5608.88	3319.40		59
15	Уклањање корова ручно - 515	273.54			
16	Окопавање и прашење у културама - 518	633.59	48.76		8
17	Кресање грана - 522	31.10			
18	Међуредна обрада - 525	136.64			
19	Чишћење у младим природним састој. - 526	23.65	1,69		7
20	Чишћење у младим културама - 527	51.25	26.14		51
21	Прореда	11438.51	9775.92		85
ВАН ПЛАНА					
1	Крчење подраста машински - 114		15.91		
2	Сакупљање режијског отпада - 120		587.21		
3	Третирање подраста хемиј.средствима -126		98.73		
4	Трет.пањ.хемиј.средствима - 121		186.04		
4	Бушење рупа машински (плитка садња) - 218		449.48		
5	Вештачко пошумљ.тополом(плитка садња) - 318	271.20	284.19		105
6	Вештачко пошумљавање врбом - 320	92.90	57.12		61
7	Попуњавање прир.обновљ.површ.сетвом - 411		9		
8	Осветљавање подмлатка машински - 512		60,24		
9	Сеча избојака ручно - 513		18.07		
10	Уништавање корова хербицидима - 517		40.24		
11	Фолијарна прихрана		93.91		
12	Исправљање садница тополе -528		2.00		
13	Размеравање и обележавање -214		339.54		

Укупно гледано план гајења је добро извршен у периоду 2007-2016. год. Све састојине где је започета обнова редовно се одржавају. Исто тако врше се припремни радови (111, 115, 120) за што успешнију природну обнову у години пуног уroda. Прореде су урађене са 85% од планиране површине.

Доста радова је урађено ван плана за ових девет година, што се види из прегледа и били су неопходни да се изврше због одговарајућих стања у састојинама.

За извршење плана гајења у наредној години значајну улогу ће имати плодношење (обилност и квалитет) семена храста и букве, како би се остварио главни циљ, превођење природним путем деградираних и престарелих изданачких у високе састојине.

Радови на заштити шума извршени у периоду 2007-2016.

Мере заштите шума су рађене према плану заштите шума из 13 посебних шумских основа ГЈ. 3801-3813 и у периоду 2007-2016. извршене су у следећем обиму, што се може видети у следећој табели:

Ред. број	ВРСТА РАДА	Јед. мере	РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2016.
1	Одржавање пп пруга	km	201.33
2	Израда пп пруге	km	0,15
3	Одржавање пп путева	km	161.42
4	Одржавање пп појасева	km	14,75
5	Чување шума од пожара	дан	1714
6	Праћење присутности бројности штетних инсеката и фитопатогених организама	ha	110.098.00
7	Снимање и праћење сушења шума	ha	93.955.00
8	Пресецање бршљана	ha	1.894.02
9	Заштита од пепелнице	ha	163.54
10	Заштита од буба листера	ha	21,99
11	Подизање узгојно-заштитних ограда	км	2.3

Може се констатовати да од утврђених радова и обавеза из плана заштите шума 2007-2016.г. за период 2007-2016.године, радови су одрађени сваке године са задовољавајућим обимом, врстом и количинама.

Извршење радова изградње и одржавања шумских саобраћајница и других објеката у шуми за период 2007-2016.

Извршење ових радова било је већином везано за потребе на терену ради што ефикаснијег извођења одговарајућих послова и приказано је у следећој табели:

Ред. број	ВРСТА ПОСЛА	Јед. мере	РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2016.год.
1	Одржавање меких шумских путева	km	336.40
2	Израда меких шумских путева	km	4,10
3	Одржавање тврдих шумских путева	km	84.08
4	Одржавање просека	km	111.08
5	Одржавање ливада	ha	447,55
6	Одржавање простора за кошнице	ha	91.91
7	Одржавање лугарница	ком	18
8	Одржавање штала	ком	22
9	Одржавање појаса поред асф. путева	ha	348.78
10	Одржавање моста	ком	3
11	Изградња моста	ком	29
12	Изградња штале	ком	7
13	Израда и поставка шумске рампе	ком	181
14	Изградња тврдих шум.путева	км	9,030
15	Одрж простора испод далековода	ha	5,83

Остали шумски производи извршење 2007-2016.

Коришћење осталих производа спроводило се уз потпуну контролу радника Националног парка и приказане су остварене количине у следећој табели:

Ред. број	ВРСТА РАДА	Јед. мере	РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2016.год.
1	Пчеларење - кошнице	ком	33,685
2	Ruscus aculeatus	kg	2.423
3	Ruscus hipoglossum	kg	20
4	Бршљан	kg	18,505

Општи осврт на газдовање шумама у периоду 2007-2016.

У протеклом периоду 2007-2016.године, (за свих 13 посебних основа газдовања шумама), може се констатовати да су сви планови извршени коректно по врстама радова, количинама и квалитету. Потребно је на целом простору наставити са прописаним планским обавезама, како би се спречили деградациони процеси и тако обезбедила и увећала биолошка стабилност комплекса шума Националног парка Фрушка гора.

5.2.2. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ДРВНИХ СОРТИМЕНАТА И ПЛАН РАДОВА НА ГАЈЕЊУ И РЕПРОДУКЦИЈИ ШУМА ЗА 2017. ГОДИНУ

ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ДРВНИХ СОРТИМЕНАТА ЗА 2017. ГОДИНУ

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ

Ред.бр.	СОРИМЕНТ	Јм	План 2017.
			Количина
1	2	3	5
1	Трупци ХРАСТА ЛУЖЊАКА	м3	16
2	Трупци ХРАСТА КИТЊАКА		1012
3	Трупци ЦЕРА		1600
4	Трупци БУКВЕ		1591
5	Трупци ГРАБА		246
6	Трупци БАГРЕМА		437
7	Трупци ТРЕШЊЕ		6
8	Трупци ОТЛ		85
9	УКУПНО ТРУПЦИ ТЛ		4993
10	Коларска обловина хтаста		6
11	Коларска обловина багрема		630
12	Рудно дрво ТЛ		55
13	Вишеметарско огревно дрво ТЛ.		0
14	Огревно дрво ТЛ. 1 класе		20408
15	Огревно дрво ТЛ. 2 класе		2127
16	УКУПНО ТВРДИ ЛИШЋАРИ		28219
17	Трупци ЛИПЕ		9535
18	Трупци ТОПОЛЕ		0
19	Трупци ВРБЕ		0
20	УКУПНО ТРУПЦИ МЛ		9535
21	Техничка облица МЛ		1435
22	Вишеметарско цел. дрво МЛ.		7042
23	Целулозно дрво МЛ.		6620
24	Дрво за огрев МЛ 1. класе		6513
25	Дрво за огрев МЛ 2. класе		705
26	УКУПНО МЕКИ ЛИШЋАРИ		31850
27	Трупци ЧЕТИНАРА		61
28	Рудно дрво ЧЕТИНАРА		33
29	Вишеметарско цел. дрво ЧЕТИНАРА		73
30	Целулозно дрво четинара		63
31	Дрво за огрев ЧЕТИНАРА		18
32	УКУПНО ЧЕТИНАРИ		248
СВЕ УКУПНО		м3	60317

ПЛАН РАДОВА НА ГАЈЕЊУ И РЕПРОДУКЦИЈИ ШУМА ЗА 2017. ГОДИНУ

Р.број	Код	Врста радова	Јм	Количина
1	2	3	4	5
1.		Обнављање шума		0.00
1.1.		Обнављање састојина - режијски послови (дознака)		0.00
1.1.1.		Оплодна сеча		0.00
а		- припремни сек	ха	368.30
б		- оплодни сек	ха	0.00
в		- завршни сек	ха	0.00
1.1.2		Чиста сеча у засадима меких лишћара	ха	0.00
1.1.3.		Чиста сеча багрема	ха	0.00
1.2.		Вештачко обнављање састојина са припремом терена	ха	0.00
1.2.1.	316	- сетвом семена под мотику	ха	0.00
1.2.2.	317	- садњом садница тврних лишћара	ха	2.00
1.2.3.	318	- садњом садница меких лишћара - топола	ха	26.20
1.2.4.	320	- садњом садница врбе	ха	0.00
1.2.5.	214	Размеравање и обележавање	ха	26.20
1.2.6.	218	Бушење рупа машински	ха	26.20
1.3.		Вештачко обнављање састојина са комплетном припремом земљишта за пошумљавање	ха	0.00
1.3.1.	314	- сетвом омашке (лужњака)	ха	2.00
1.3.2.	317	- садњом садница тврних лишћара	ха	0.00
1.3.3.	318	- садњом тополе (плитка садња)	ха	0.00
1.3.4.	320	-садњом врбе	ха	0.00
1.4.	321	Обнова багрема котличањем		6.10
1.4.1.	321	- пресецање жила	ха	6.10
1.4.2.		- премазивање пањева	ха	6.10
1.5.	327	Обнова багрема орањем	ха	0.00
1.5.1.		- премазивање пањева	ха	0.00
1.5.2.	224	- орање дискосним плугом	ха	6.50
1.6.		Подизање нових шума уз комплетну припрему терена		0.00
1.6.1.		- плантаже меких лишћара	ха	0.00
1.6.2.	317	- културе тврних лишћара	ха	0.00
1.6.3.	318	- културе меких лишћара - топола	ха	0.00
1.6.4.	320	- културе меких лишћара - врба	ха	0.00
1.7.		Попуњавање	ха	0.00
1.7.1.	411	- природно обновљених састојина сетвом	ха	0.00
1.7.2.	412	- природно обновљених површина садњом	ха	14.75
1.7.3.	413	- сетвом семена	ха	0.00
1.7.4.	414	- садњом садница тврних лишћара	ха	3.19
1.7.5	414	- вештачки подигнутих култура - топола	ха	7.18
1.7.6.	414	- вештачки подигнутих култура - врба	ха	0.00
1.8.	111	- крчење шикаре ручно	ха	0.00
1.9.	113	Крчење подраста ручно	ха	0.00
1.10.	115	Селективно крчење подраста ручно	ха	158.65
1.11.	120	Сакупљање и спаљивање режијског отпада	ха	21.46

1.12.	121	Третирње пањева хемијским средствима	ха	20.32
1.13.	126	Третирње подраста хемијским средствима	ха	10.48
1.14.		Фолијарна прихрана	ха	0.00
1.15.	127	Комплетна припрема терена за пошумљавање	ха	13.00
2.		Нега шума		0.00
2.1.		Уклањање корова		0.00
2.1.1.	516	Уклањање корова - машински	ха	4.01
2.1.2.	515	Уклањање корова - ручно	ха	1.36
2.1.3.	517	Уништавање корова хербицидима	ха	50.58
2.2.	518	Окопавање и прашење	ха	4.23
2.3.		Сеча избојака		0.00
2.3.1.	513	- ручно	ха	15.19
2.3.2.	514	- машински	ха	0.00
2.4.		Осветљавање подмлатка		0.00
2.4.1.	511	Осветљавање подмлатка - ручно	ха	198.17
2.4.2.	512	Осветљавање подмлатка - машински	ха	0.00
2.5.		Чишћење		0.00
2.5.1.	526	- у природним младим састојинама	ха	2.11
2.5.2.	527	- у културама старости од 6-15 година	ха	0.00
2.6.		Прореде - дознака		806.66
2.6.1.		- у високим састојинама	ха	0.00
2.6.2.		- у ниским састојинама	ха	0.00
2.6.3.		- у културама	ха	0.00
2.6.4.		- у плантажама меких лишћара	ха	0.00
2.6.4.		- санитарна дознака	ха	0.00
2.7.	528	Исправљање садница тополе	ха	0.00
2.8.	525	Међуредна обрада у засадима меких лишћара	ха	0.00
2.9.	522	Кресање грана у засадима меких лишћара	ха	21.23
2.10.	529	Чеповање садница	ха	0.00
2.11.	524	Пинцирање	ха	48.37
3.		План заштите шума		0.00
3.1.		Снимање и праћење појаве сушења шума по интензитету и правцу ширења	ха	9,415.78
3.2.		Противпожарана заштита са мерама пропаганде по површини		0.00
а		- изградња ПП путева	км	0.00
б		- изградња ПП појасева	км	0.00
в		- одржавање ПП путева	км	31.99
г		- одржавање ПП појасева	ха	0.00
д		- одржавање ПП пруга	ха	14.27
ђ		- одржавање ПП просека	ха	1.26
е		- чување шума од пожара	дан	300.00
3.3.		Мониторинг штеточина ентомо и фитопатолошког порекла (прогнозно - обавештајна служба)	ха	9,267.50
3.4.		Заштита борових култура фунгицидима на бази бакра	ха	0.00
3.5.		Заштита шума од негативног антрополошког утицаја - израда и постављање рампи	ком	30.00
3.6.		Заштита шума од штетних глодара	ха	0.00
3.7.		Сасецање бршљана	ха	305.88
3.8.		Стресање снега	км	0.00
3.9.	622	Заштита шума од стоке, дивљачи и постављање узгојно заштитне оградe	км	2.05

3.10.		Скидање легала губара - механичким путем	ха	0.00
3.11.	611	Заштита од пепелнице	ха	50.65
3.12.		Заштита шума од биљних болести	ха	0.00
3.13.		Адаптација постојеће оgrade	км	0.00
4.		План расадничке производње ¹⁾		0.00
4.1.		Сакупљање семена по врстама дрвећа		0.00
а		- храст китњак	кг	3,200.00
б		- храст лужњак	кг	150.00
в		- црни орах	кг	0.00
г		- семе шумских воћкарица	кг	0.00
д		- цер	кг	200.00
ђ		- буква	кг	30.00
4.2.		Потребан број садница по врстама дрвећа		0.00
а		- Топола (I - 214, M - 1)	ком.	0.00
б		- бела врба	ком.	0.00
в		- саднице за пошумљавање (храст китњак)	ком.	0.00
г		- саднице за попуњавање (храст китњак)	ком.	0.00
д		- саднице за пошумљавање (храст лужњак)	ком.	0.00
ђ		- саднице за попуњавање (храст лужњак)	ком.	0.00
е		- саднице за пошумљавање (треш.)	ком.	0.00
ж		- саднице за попуњавање (треш.)	ком.	0.00
з		- саднице за попуњавање (цер)	ком.	0.00
4.3.		Потребна количина семена за пошумљавање		0.00
а		- храст китњак	кг	0.00
б		- храст лужњак за пошумљавање	кг	0.00
в		- буква	кг	0.00
г		- цер	кг	0.00
д		- црни орах	кг	0.00
5.		План радова на уређењу шума		0.00
5.1.		Радови на изради посебне ШО		0.00
а		- обележавање граница ГЈ	км	0.00
б		- обележавање граница оделења	ха	0.00
в		- издвајање одсека	ха	0.00
г		- таксација	ха	0.00
5.2.		Радови на изради програма газдовање приватним шумама	ха	0.00
5.3.		Геодетски радови		0.00
а		Уређење спољне границе	ком	0.00
б		Прикупљање података за приватне шуме	ком	0.00
в		Обрада података за реституцију	ком	0.00
г		Израда карата за шумаре	ком	0.00
д		Израда елабората за КТП Чортановачка шума	ком	0.00
ђ		Остала геодетска снимања	ком	0.00
е		Сређивање имовинско правних односа (јавне расправе)	ком	0.00
6.		План изградње и одрж. шум. саоб. и других објеката у шуми		0.00
6.1.		Шумско грађевинарство		0.00
6.1.1.		Изградња тврдих шумских путева	км	10.60
6.1.2.		Изградња меких шумских путева		6.80
6.1.3.		Одржавање тврдих шумских путева		19.00
6.1.4.		Одржавање меких шумских путева		47.95
6.1.5.		Изградња шумских објеката		0.00
а		- лугарница	ком	0.00

б	- мост		1.00
в	- штала		0.00
г	- барака		0.00
д	- постављање заштитне ограде	км	0.00
6.1.6.	Одржавање шумских објеката		0.00
а	- лугарница	ком	7.00
б	- мост		3.00
в	- штала		4.00
6.1.7.	Одржавање просека	км	7.70
6.1.8.	Одржавање ливада	ха	46.62
6.1.9.	- уређење и одржавање простора за постављање кошница	ха	15.67
6.1.10.	Одржавање појаса поред путева	ха	32.38
6.1.11.	Одржавање простора испод далековода	ха	0.00
6.1.12.	Одржавање простора око споменика	ха	18.54
6.1.13.	Одржавање Еко кампа	ха	8.40
6.1.14.	Одржавање копова	ха	1.43
6.1.15.	Сакупљање смећа	сат	2,150.00
6.2.	План осталих шумски производи		0.00
6.2.1.	Сакупљање шумских биљака		0.00
а	- <i>Ruscus aculeatus</i>	кг	2,600.00
б	- <i>Ruscus hippoglossum</i>		0.00
в	- <i>Hedera sp.</i>		4,200.00
6.2.2.	Пчеларство		0.00
а	- наплаћивање простора за кошнице	ком	4,000.00
План гајења за 2017.			

ЛОВСТВО

Годишњи план газдовања ловиштем односи се на период важења од 01.04.2016. до 31.03.2017. године, у складу са Законом о дивљачи и ловству (Сл. гласник Србије 18/2010.).

Планирани приходи за период 01.04.2016. до 31.03.2017. године 8,520,000.00 динара. Приход је планиран на основу реално очекиваног остварења.

Због мањег интересовања ловаца за одстрел појединих врста дивљачи (европски јелен и муфлон) остварени приход је мањи од планираног.

Остварени приход по врсти за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године:

Трофеји	4.679.779,32
Услуге у лову	174,881.00
Организација лова крупне дивљачи	174,881.00
Ловочувар-стручни пратилац	372,881.00
Месо дивљачи	3,002,112.24
Продаја живе дивљачи	
УКУПНО:	8,404,534.56

У складу са ГПГЛ у току ловне 2016/2017 године извршен је одстрел следећих врста дивљачи:

Врста дивљачи	ПЛАН				ИЗВРШЕЊЕ			
	0	М	Ж	Σ	0	М	Ж	Σ
Јелен европски	10	11	16	37		3		3
Јелен лопатар	20	24	28	72	10	15	28	53
Муфлон		7	2	9		1		1
Дивља свиња	110	71	67	248	100	51	45	196
Срна	4	32	32	68		16		16

У наредним табелама дат је преглед планираних и реализованих активности у ловишту у финансијском делу:

Опис	Планирано	Извршено	Индекс
Прихрана дивљачи	3.150.000,00	2.500.000,00	80
Штета од дивљачи	500.000,00	150.000,00	30
Одржавање ЛТО	200.000,00	100.000,00	50
Изградња ЛТО	932.000,00	45.000,00	5
Накнада за коришћ. дивљачи	144.508,48	144.508,48	100
Трошкови по пројекту	7.350.000,00	7.350.000,00	100
Укупно	12.276.508,48	10.289.508,48	

	Планирано	Остварено
Укупан приход	16.116.418,85	9.600.535,56
Приход остварен од газдовања ловиштем	15.020.418,85	8.404.534,56
Приход по пројекту	1.196.000,00	1.196.000,00
Укупни расходи	13.060.514,00	9.340.514,00

Остварени приход од лова у 2016. години износи 8,404,534.56 динара, а остварени расход износи 9.340.514,00 динара. Остварени расходи су већи од остварених прихода за 935.979,44 динара. Основни разлог већег расхода је не реализација укупно планираног одстрела и ловна година се води до 31.03.2017. године, а сви трошкови су приказани.

У билансу успеха, расходи лова планирани су у збиру по врсти расхода, са расходима осталих служби Предузећа.

Накнада за коришћење ловостајем заштићених врста дивљачи планирана је у плану расхода (у оквиру збира расхода) и износи 210.514,00 динара.

На основу динамике развоја популације дивљачи планира се излучење одређеног броја грла за сваку врсту, кроз губитке, миграцију, хватање живе дивљачи и одстрел. У овој ловној години планира се хватање 42 јединки европског јелена.

План одстрела гајених врста дивљачи

Отворени део

Јелен европски		Телад	Кошуте	Јелен европски					
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	шпизер	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
							бронзана 170-189	сребрна 190-209	златна 210
(кг)					до 1,99				
2016/17.	25	8	12	1	1	2	1		

Срна		Ланад	Срне	Срндаћ				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 105-114	сребрна 115-129	Златна 130+
(грама)		-	-	до199	200-399	400-449	450-499	500+
2016/17.	68	4	32	15	13	2	2	-

Одстрел срна по радним јединицама

Срна		Ланад	Срне	Срндаћ				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 105-114	сребрна 115-129	Златна 130+
(грама)		-	-	до199	200-399	400-449	450-499	500+
2016/17.	68	4	32	32				-
Ср. Каменица	10		5	5				
Беоцин	10		4	5				
Врдник	16	1	8	7				
Лежмимир	16	1	8	7				
Ердевик	16	2	7	8				
УКУПНО	68	4	32	32				-

Дивља свиња		Назимад	Д-крмаче	Вепар				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 110-114	сребрна 115-119	Златна 120+
(цм)		-	-	до11,9	12-17,9	18-19,9	20-21,9	22+
2016/17.	103	38	31	8	16	4	4	2

Одстрел дивљих свиња по радним јединицама

Дивља свиња		Назимад	Д.крмаче	Вепар				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 110-114	сребрна 115-119	Златна 120+
(цм)	-	-	-	до11,9	12-17,9	18-19,9	20-21,9	22+
2016/17.	103	38	31	34				-
Ср. Каменица	18	6	5	7				
Беоцин	20	7	7	6				
Врдник	30	10	8	12				
Лежмир	20	8	6	6				
Ердевик	15	7	5	3				
УКУПНО	103	38	31	34				-

Ограђени део ловишта

Јелен лопатар		Телад	Кошуте	Јелен-лопатар					
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	шпизер	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
							бронзана 170-189	сребрна 190-209	златна 210
(кг)					до1,9	2,0-2,9	3,0-3,5	3,5-3,9	4,0+
2016/17.	76	20	31	10	8	3	2	2	-

Муфлон		М.јагњад	М.овце	муфлон				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 185-194	сребрна 195-204	златна 205+
(цм)	-	-	-	до49,9	50-59,9	60-69,9	70-79,9	80,0+
2016/17.	10	2	6	1	1	1	1	-

Дивља свиња		Назимад	Д.крмаче	Вепар				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 110-114	сребрна 115-119	златна 120+
(цм)	-	-	-	до11,9	12-17,9	18-19,9	20-21,9	22+
2016/17.	124	72	31	11	4	2	2	2

5.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА ЗА 2017. ГОДИНУ

Приказана структура прихода може се поделити у две групе, у приходе који се остварују на тржишту и приходи који су настали на основу обрачуна.

У приходе који се остварују на тржишту спадају:

- приход од коришћења шума (продаје дрвних сортимената),
- приход од производа расадника,
- приход од накнада за коришћење Националног парка,
- приход од ловства,
- приход од продатих риболовних дозвола,
- приход од продаје рустик елемената.

Приход од коришћења шума настаје на основу производње и продаје дрвних сортимената. Производња дрвних сортимената врши се на основу годишњег плана газдовања шума.

Промена цена дрвних сортимената планира се у складу са повећањем трошкова производње дрвних сортимената (трош. сече и израде дрвн. сортимената од стране других предузећа, трош. зарада запослених секача, трош. горива и друго). Због повећане тражње за дрвним сортиментима и пораста трошкова приликом израде дрвних сортимената, могуће је повећати цене у 2017. години, на основу посебног захтева, а уз одобрење Владе Републике Србије.

Приход од производа расадника остварује се продајом садног материјала. Цене ће остати на истом нивоу као и у 2016. години.

Приход од накнада за коришћење Националног парка Фрушка гора

Висина накнада утврђена је Одлуком о накнадама за коришћење подручја Националног парка Фрушка гора, на коју је сагласност дало Министарство животне средине, рударства и просторног планирања Републике Србије. Не планира се повећање цена.

Приход од ловства планиран је у износу од 8,520,000.00 динара. Не планира се повећање цена услуга у ловству.

Приход од риболовних дозвола планира се у износу од 10,933,000.00 динара. Овај приход се остварује продајом дозвола за спортски риболов за рибарско подручје Националног парка Фрушка гора којим управља Предузеће. За риболовне дозволе не планира се повећање цена.

Приход по основу продаје рустик елемената се остварује продајом израђених клупа, столова, надстрешница и др. на тржишту. За 2017. годину се не планира повећање цена.

5.4. ПЛАН РАСХОДА

Укупно планирани расходи Предузећа за 2017. годину износе 399,245,000.00 динара и у односу на остварење укупних расхода за 2016. годину већи су за 5%.

у 000 дин.

I. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	Процена за 2016. год.	План за 2017. год.	Индекс 17/16
1. Трошкови материјала и робе	12,755	13,400	105
- Матер.за потр.расад.,ловства и др.	12,657	13,300	105
- Набавна вредност робе	98	100	102
2. Смањење вредности залиха нед.и гот.производа и нед. услуга	4,800	-	-
3.Трошкови режијског материјала :	1,943	2,218	114
- Резервни делови(мот. тестере)	230	300	130
- Алати,аутоделови,техн.мат. и ауто гуме	995	980	98
- Канцелар. мат.	300	430	143
- Материјал за текућа одржавања опреме и простора националног парка	413	355	66
3. Трошкови горива, мазива и сл. енергије	15,950	16,390	103
- Гориво и мазиво	7,600	8,000	105
- Електрична енергија	3,900	4,000	103
- Грејање и др.	4,450	4,390	99
4. Зараде	111,786	118,798	106
- нето зараде	68,456	72,750	106
- порези и доприноси	43,330	46,048	106
5. Остали лични расходи	16,311	19,676	121
- дневнице и накнаде трошкова на службеном путу	69	331	479
- отпремнине	48	1,135	-
- трошкови превоза на посао и са посла	6,410	6,546	102
- помоћ запосленима	390	680	174
- остале накнаде (новогодишњи пакетићи, јубиларне награде и остало)	716	1,506	210
- Разлика (умањење за уплату у буџет РС)	8,678	9,478	109
6. Накнаде члановима надзорног одбора	2,704	2,939	109
- нето	1,709	1,858	109
- порези и доприноси	995	1,081	109
7. Накнаде по основу повремених послова	1,169	657	56
- трошкови накнада по уговору о делу	366	-	-
- трошкови накнада по ауторском уговору	24	-	-
- трошкови накнада по уговору о повременим и привременим пословима	698	562	81
- трошкови накнада по осталим уговорима	81	95	117
8. Трошкови производних услуга	127,800	132,300	101
- услуга сече и израда дрвних сортимената: намицање,лифрање и др.	114,200	113,967	99
- трошкови ПТТ услуга	1,845	1,950	106
- услуге одржавања осн.сред. и уређ.прост.	4,860	5,340	95
- уређење шетних стаза и путева	1,400	1,350	110
- трошкови закупнина	26	3,050	-
- трошкови заштите на раду	650	495	76
- трошкови рекламе и пропаг., презентације,популаризације и едукације о НП Фрушка гора	360	360	100

- остале производне услуге	5,109	5,788	113
9. Трошкови амортизације и резервисања	51,750	61,350	119
10. Нематеријални трошкови	12,385	13,160	106
- здрав.услуге,образовање запослених	811	826	101
- остале непроизводне услуге	7,849	6,284	80
- трошкови репрезентације	739	740	50
- премије осигурања	1,101	2,200	183
- трошкови платног промета и чланарина	712	790	111
- трошкови ревизије и адвокатских услуга	1,173	2,320	197
11. Трошкови пореза и накнада :	15,355	16,997	111
- трошкови пореза и накн.(порез на имовину,накнада за одводњавање,порез на оружје,такса на фирму)	8,131	8,987	111
- накнада за коришћење шума	7,224	8,010	111
СВЕГА:	374,708	397,885	106
II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1,022	700	68
III. ОСТАЛИ РАСХОДИ (накнада штета, расход.по основу помоћи и донација и друго)	26,040	35,575	136
УКУПНО (I + II + III)	401,770	434,160	108
НЕТО ДОБИТАК	6,294	7,214	115

Расходи су планирани у складу са пословним активностима које се очекују током 2017. године.

Пошто се расходи, између осталог, деле на варијабилне и фиксне, подразумева се да ће неки расходи настати независно од обима пословне активности.

Варијабилне расходе чине трошкови материјала и робе, трошкови режијског материјала, трошкови горива, енергије и трошкови производних услуга.

Набавка ХТЗ опреме планира се у складу са Правилником о ХТЗ опреми.

Увођење одговарајућих норматива за потрошњу горива и мазива довешће до економичније потрошње истих.

Трошкови на изради учинака од стране других правних лица, планирани су на основу плана сеча за 2017. годину и планских цена за ту врсту услуга. Из тих планских вредности произашли су и изведени трошкови изношења и извлачења дрвних сортимената.

Изградња путева, као нових инвестиција, уређење шетних стаза као и уређење простора Националног парка и одржавање основних средстава су редовне активности Предузећа из његове основне делатности.

Једна од важнијих функција Предузећа јесте развој одрживог туризма. У том правцу битна је презентација НП Фрушке горе. Презентација и популаризација простора одвија се кроз организоване посете заштићеном подручју, презентацији на медијима, стручним часописима, локалним и државним новинама, учешће на сајмовима екологије, лова, риболова и туризма, изради посебних емисија о Националном парку.

Планира се израда пропагандног материјала: проспеката и других материјала.

Активност Предузећа подразумева и одређена праћења, истраживања у циљу унапређења стања заштићеног подручја, као нпр. мониторинг птица, мониторинг инсеката, праћење сушења шума и друго.

Предузеће ће подржавати активности едукације, културно-образовне активности, спортске, здравствене и активности од опште помоћи и интереса друштвене заједнице.

Фиксни расходи – дневнице за службена путовања, отпремнине, превоз радника на рад и са рада као и остали лични расходи планирани су на основу аката Предузећа.

На основу члана 120. Закона о раду („Службени гласник РС“, број 24/05,61/05 и 54/09), а у складу са општим актом Предузећа – Правилником о раду, послодавац исплаћује солидарну помоћ.

Солидарна помоћ се исплаћује у случају болести, здравствене рехабилитације или инвалидности запосленом или члану његове породице највише до неопорезивог износа.

У случају смрти запосленог, брачног друга, деце запосленог у висини погребних услуга, а највише до неопорезивог износа.

Остале накнаде планиране су:

- новогодишњи пакетићи за децу запослених	270,000.00 дин.
- јубиларне награде запосленима	<u>1,112,040.00 дин.</u>
УКУПНО:	1,382,040.00 дин.

Исплата стипендија и кредита регулисана је Правилником о критеријумима за кредитирање и стипендирање студената и ђака за децу запослених радника.

Наведеним правилником уређен је поступак, начин и услови стипендирања ђака и студената, као општи вид учешћа и улагања Предузећа.

Планирана отпремнина за 2017. годину односи се на могућност одласка у пензију шест запослених радника (три просечне зараде по запосленом).

Трошкови накнада по уговору о повременим и привременим пословима, су планирани у износу од 562,300.00 динара у 2017. години.

У оквиру непроизводних услуга – трошкови репрезентације су планирани као и за 2016. годину.

Премије осигурања планиране су на нивоу обавезног осигурања имовине и запослених Предузећа.

Трошкови пореза и накнада планирани су у складу са токовима кретања тих обавеза према законским прописима, а на основу реалних показатеља за сваку врсту тих обавеза.

Трошкови амортизације и резервисања утврђени су на основу законске регулативе, важећих Правилника и Међународних рачуноводствених стандарда.

Код нематеријалних трошкова планирани су издаци за здравствене услуге, усавршавање запослених, репрезентацију, премије осигурања, платни промет и чланарине и остале непроизводне услуге. За усавршавање запослених(семинари, стручни испити и

др.) у 2016. години планирано је 518,000.00 динара, а утрошено је 485,600.00 динара, а за 2017. годину је планирано 526,300.00 динара.

Финансијске расходе чине:

- камате по основу краткорочног кредита који се враћа у 2017. години и
- камате по основу изгубљених судских спорова

Остале расходе чине:

- накнаде штета физичким лицима по основу судских спорова;
- накнаде штета причињене од стране ловостајем и трајно заштићене дивљачи на поседима физичких лица на подручју Националног парка;
- евидентирање потраживања преко 60 дана при изради годишњег извештаја;

Предузеће у складу са смерницама економске политике Владе, поштује рокове измирења новчаних обавеза према привредним субјектима.

У складу са законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, Предузеће доставља извештаје надлежном министарству о роковима измирења обавеза према привредним субјектима и субјектима јавног сектора.

5.5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА

Маса средстава за зараде планирана је у складу са Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 93/12), Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12) и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14).

Укупно планирана маса средстава за бруто зараде износи 100,761,600.00, а бруто зараде са доприносима на терет послодавца износе 118,797,924.00 динара.

Планира се ангажовање 7 нових радника – 2 дипломирана шумарска инжињера, 2 дипломирана економиста, један шумарски техничар, један економски техничар и један радник за одржавање хигијене, који су неопходни за редовно обављање пословних активности, јер је у 2017. години планиран одлазак 7 запослених. Попуњавање слободних и упражњених радних места и додатно запошљавање било би извршено у складу са Законом о буџетском систему и условима и процедурама прописаним Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Предузеће не врши исплату 13 плате ни бонуса.

Предузеће нема запослених који раде у синдикату. Не врши се исплата синдикатима, осим редовне чланарине, приликом исплате зарада 2.2 % од нето зараде запослених се обуставља и уплаћује на рачун синдиката.

5.6. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Планирани начин расподеле добити Предузећа остварене у 2016. години извршиће се у складу са Законом о јавним предузећима, односно Законом о буџету Републике Србије за 2017. годину, а према динамици коју одреди Министарство надлежно за послове финансија.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017. године

Тачка 5.7.

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 01.01.2017 - 31.12.2017.	План 31.03.2017	План 30.06.2017	План 30.09.2017	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2,193,836	2,172,838	2,179,295	2,181,675	2,193,836
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	31,363	25,422	31,453	31,408	31,363
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	1,532	1,712	1,622	1,577	1,532
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	29,831	23,710	29,831	29,831	29,831
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1,114,024	1,087,445	1,087,873	1,090,300	1,114,024
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	953,259	953,259	953,259	953,259	953,259
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	119,089	95,200	96,880	98,465	119,089
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	23,400	19,124	19,458	20,300	23,400
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	17,250	18,836	17,250	17,250	17,250
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1,026	1,026	1,026	1,026	1,026
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	1,048,097	1,059,613	1,059,613	1,059,613	1,048,931
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	1,040,931	1,052,447	1,052,447	1,052,447	1,040,931
032 и део 039	2. Основно стадо	021	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	5,066	5,066	5,066	5,066	5,066
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					

део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030						
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031						
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032						
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033						
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	352	358	356	354	352	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038						
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	352	358	356	354	352	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	4,510	4,360	4,360	4,360	4,510	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	111,208	100,466	103,982	106,827	111,208	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	57,043	59,626	59,775	57,857	57,043	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	6,011	6,300	6,300	6,300	6,011	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	35,200	33,450	33,700	32,815	35,200	
12	3. Готови производи	047	15,600	20,326	19,180	18,142	15,600	
13	4. Роба	048	232	200	200	200	232	
14	5. Стална средства намењена продаји	049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	410	350	395	400	410	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	26,720	27,710	26,040	26,250	26,720	
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054						
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055						
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	26,720	27,710	26,040	26,250	26,720	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058						
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059						
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	380	300	345	380	380	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062						
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани –	063						

	матична и зависна правна лица							
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065						
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067						
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	25,545	10,630	16,302	20,820	25,545	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069						
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	1,520	1,200	1,520	1,520	1,520	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2,309,554	2,277,664	2,287,637	2,292,862	2,309,554	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072						
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2,135,199	2,133,867	2,139,987	2,145,777	2,135,199	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2,129,583	2,129,583	2,129,583	2,129,583	2,129,583	
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	2,128,394	2,128,394	2,128,394	2,128,394	2,128,394	
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	1,189	1,189	1,189	1,189	1,189	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	962	-	3,147	3,147	3,147	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	2,560	2,420	2,420	2,420	2,560	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	7,214	6,704	9,677	15,467	7,214	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418						
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	7,214	6,704	9,677	15,467	7,214	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421						

Програм пословања ЈП “Национални парк Фрушка гора” за 2017. годину

350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	43,850					43,850
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	43,850					43,850
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	38,200					38,200
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	5,650					5,650
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	130,505	143,737	147,650	147,085	130,505	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		8,000	6,200			
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		8,000	6,200			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	-				-	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1,380	3,605	3,800	4,150	1,380	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	31,780	38,130	34,800	33,300	31,780	

431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	28,780	32,130	29,800	29,300	28,780	
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	3,000	6,000	5,000	4,000	3,000	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10,960	10,012	10,300	10,820	10,960	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4,200	3,550	3,480	3,765	4,200	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,975	1,400	1,860	2,840	1,975	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	80,210	79,100	87,210	92,210	80,210	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2,309,554	2,277,664	2,287,637	2,292,862	2,309,554	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465						

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01. 01. 2017. до 31. 12. 2017. године

Тачка 5.8.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	418,497	87,820	179,240	277,375	418,497
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	120	25	50	90	120
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	120	25	50	90	120
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	326,406	69,500	142,000	225,000	326,406
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним	1012					

	правним лицима на домаћем тржишту						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	326,406	69,500	142,000	225,000	326,406
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	34,791	4,000	8,600	9,400	34,791
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	57,180	14,295	28,590	42,885	57,180
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	390,435	78,983	168,035	259,628	390,435
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	100	20	40	70	100
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	6,200	1,200	2,800	4,000	6,200
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	1,200				1,200
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	15,618	2,890	6,585	11,360	15,618
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	16,390	3,500	8,000	11,800	16,390
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	142,070	35,078	70,340	105,538	142,070
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	132,300	28,900	62,400	98,520	132,300
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	17,350	4,375	8,750	13,125	17,350
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	43,850				43,850
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	30,157	6,400	14,700	23,215	30,157
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	28,062	7,837	11,225	17,747	28,062

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1,150	200	470	800	1,150
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1,140	200	470	800	1140
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	10				10
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	703	180	360	480	703
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	700	180	360	480	700
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3				3

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	447	20	110	320	447
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	9,800				9,800
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	29,885				29,885
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5,800	420	950	3,240	5,800
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5,737	390	900	3,110	5,737
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	8,487	7,887	11,385	18,197	8,487
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	8,487	7,887	11,385	18,197	8,487
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		1,273	1,183	1,708	2,730	1,273
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	7,214	6,704	9,677	15,467	7,214
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ Тачка 5.9.
у периоду од 01. 01. до 31. 12. 2017. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	392,050	88,700	196,500	278,430	392,050
1. Продаја и примљени аванси	3002	354,910	81,475	178,630	249,730	354,910
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1,140	200	470	800	1,140
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	36,000	7,025	17,400	27,900	36,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	403,469	129,849	227,643	297,585	403,469
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	213,056	84,569	135,053	158,505	213,056
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	139,800	34,300	68,600	103,450	139,800
3. Плаћене камате	3008	703	180	360	480	703
4. Порез на добитак	3009	1,110				1,110
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	48,800	10,800	23,630	35,150	48,800
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	11,419	41,149	31,143	19,155	11,419
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	350			350	350
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	350			350	350
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	19,131	11,966	14,500	16,120	19,131
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	19,131	11,966	14,500	16,120	19,131
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	18,781	11,966	14,500	15,770	18,781
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	14,200	8,000	14,200	14,200	18,781
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	14,200	8,000	14,200	14,200	14,200
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	14,200		8,000	14,200	14,200
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	14,200		8,000	14,200	14,200
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		8,000	6,200		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	406,600	96,700	210,700	292,980	406,600
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	436,800	141,815	250,143	327,905	436,800
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	30,200	45,115	39,443	34,925	30,200
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	55,745	55,745	55,745	55,745	55,745
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	25,545	10,630	16,302	20,820	25,545

6.3. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ У АНАЛИЗИ БИЛАНСА СТАЊА И БИЛАНСА УСПЕХА

6.1. Приходи од продаје

Приходи од продаје робе и производа су приказани по фактурној вредности, умањеној за дате попусте исказане у фактури, повраћај робе и производа, као и порез на додатну вредност.

Приходи од продаје производа и робе се признају када су суштински сви ризици и користи од власништва над производима и робом прешли на купца, што се уобичајено дешава приликом испоруке производа и робе.

Приходи од пружања услуга су признати у обрачунском периоду сразмерно степену довршености пружених услуга и приказани су по фактурној вредности умањеној за порез на додатну вредност.

6.2. Приходи од активирања учинака и робе

Приходе од активирања учинака и робе чине приходи по основу употребе производа и услуга за основна средства (непокретности, постројења и опрема), за материјал и ситан инвентар, као и за издатке за репрезентацију и хуманитарне намене.

6.3. Расходи материјала и робе

Расходи директног материјала односе се на сировине и материјал који су употребљени за израду производа. Расходи материјала поред директног материјала обухватају и расходе осталог материјала, резервних делова, горива и енергије. Расходи се такође односе и на набавну вредност продате робе.

Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип узрочности прихода и расхода). Сви расходи признају се независно од плаћања.

6.4. Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања су камата и други трошкови које Предузеће има у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања могу обухватати:

- трошкове камата израчунате коришћењем методе ефективне камате,
- финансијска оптерећења у вези са финансијским лизингом,
- курсне разлике настале по основу позајмљивања у иностраној валути, у износу до ког се сматрају кориговањем трошкова камате.

Трошкови позајмљивања признају се као расход у периоду у којем су настали, осим у мери у којој се капитализују.

Трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању, изградњи или производњи средства које се квалификује, чине део набавне вредности/цене коштања тог средства. Такви трошкови позајмљивања се капитализују као део набавне

вредности средства када је вероватно да ће они имати за резултат будуће економске користи за Предузеће и када се трошкови могу поуздано одмерити. Други трошкови позајмљивања признају се као расход у периоду у којем су настали.

6.5. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања обухватају нематеријална средства са ограниченим веком употребе, као што су:

- “мастер план” и
- програми за рачунаре .

У тренутку набавке нематеријална улагања се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања. У набавну вредност нематеријалних средстава укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који се могу директно приписати припреми средства за намеравану употребу. У набавну вредност нематеријалног улагања за која је обавезно потребан значајан временски период да би било спремно за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању нематеријалног средства.

Након почетног признавања нематеријална улагања вреднују се по набавној вредности умањеној за исправку вредности и евентуални губитак од обезвређења које се утврђује само у случају индиције да је дошло до обезвређености тог улагања.

Основицу за амортизацију нематеријалних улагања са ограниченим веком употребе чини трошак набавке умањен за остатак вредности. Остатак вредности улагања сматра се једнаком нули у свим случајевима, изузев када постоји уговорна обавеза трећег лица да откупи средство на крају његовог века трајања или када за то средство постоји активно тржиште.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када се улагање расходује или отуђи, или када се рекласификује у стално средство које се држи за продају.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом по стопи од 10%.

6.6. Некретнине, постројења и опрема и биолошка средства

Некретнине, постројења и опрема чине групе средстава сличне природе и употребе у пословању Предузећа, као што су:

- земљишта,
- шуме и вишегодишњи засади,
- основно стадо,
- грађевински објекти,
- постројења и опрема,
- остале некретнине, постројења и опрема,
- некретнине, постројења и опрема и биолошка средства у припреми.

Предузеће исказује ставку на позицији некретнине, постројења и опрема уколико она испуњава два критеријума: очекује се да ће будућа економска корист повезана са тим

средствима притицати у Друштво и ако се појединачна набавна вредност у моменту набавке може поуздано утврдити, уз услов да је она већа од РСД 30.000,00.

У тренутку набавке некретнине, постројења и опрема се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања.

У набавну вредност некретнина, постројења и опреме укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који су настали приликом набавке, односно довођења у стање функционалне приправности.

У набавну вредност производног погона, постројења за производњу енергије и инвестиционе некретнине, за која средства је обавезно потребан значајан временски период да би била спремна за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању ових средстава. Трошкови позајмљивања се капитализују као део набавне вредности средства када је вероватно да ће они имати за резултат будуће економске користи за Предузеће и када се трошкови могу поуздано одмерити. Издаци у вези са средством укључују само издатке који су имали за резултат готовинске исплате, трансфере других средстава или преузимање обавеза на које се зарачунава камата.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему настају по основу доградње средства, замене делова и њиховог сервисирања, уколико су испуњени услови за признавање. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у период у којем су настали.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема вреднују се по свом трошку набавке, умањеном за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезвређења.

Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност умањена за остатак вредности. Ако је остатак вредности средства безначајан, сматра се да је једнак нули, а када је значајан, остатак вредности се процењује на дан стицања и не повећава се накнадно због промене цена.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када је средство расходовано или продато, или кад се рекласификује у стално средство које се држи за продају. Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се за свако посебно средство применом методе пропорционалног отписивања, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог корисног века трајања, применом следећих амортизационих стопа:

Стопа амортизације
(%)

1. НЕКРЕТНИНЕ (ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ)

Грађевински објекти од тврдог материјала (управна зграда, објекти у угоститељству и туризму, рибарству и ловству)	2,0
Монтажни објекти (бунгалови, контејнери и бараке)	5,0
Објекти електропривреде, водопривреде и	2,5

канализације	
Помоћни грађевински објекти (ограде, хранилишта за дивљач)	5,0
Остали грађевински објекти	10,0

2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Канцеларијски, погонски и остали намештај и опрема	15,0
Транспортна средства (теретна и путничка) и радне машине	20,0
Телефонске централе, телефонски апарати и слично	10,0
Канцеларијска опрема, рачунарска опрема, фискалне касе, ТВ, видео, музичке линије и друга електронска опрема	25,0
Остала опрема	5,0 - 15,0
Дела филмске и др. уметности	30,0

Земљиште се исказује по набавној вредности. Приликом набавке земљиште се увек исказује по набавној вредности, коју чини фактурна вредност добављача, увећана за зависне трошкове набавке и трошкове довођења у стање функционалне приправности. Код грађевинског земљишта, у набавну вредност урачунавају се сви издаци који су извршени за набавку, али и за припрему земљишта за коришћење. У вредност земљишта улазе и евентуални трошкови промене намене земљишта.

Земљиште не подлеже обавези обрачуна амортизације.

Шуме, вишегодишњи засади и основно стадо вреднују се приликом почетног признавања и на датум сваког биланса по фер вредности умањеној за процењене трошкове продаје на месту узгоја.

Процењени трошкови продаје укључују провизије брокерима и дилерима, накнаде државним органима и берзама, као и царине и пореза на додату вредност. Трошкови продаје не обухватају трошкове транспорта и друге трошкове неопходне да би се средство изнело на тржиште.

У случају када се приликом почетног признавања поштена вредност шума, вишегодишњих засада и основног стада не може поуздано измерити, ова имовина почетно се вреднују по набавној вредности или цени коштања, умањеној за укупно обрачунату амортизацију и укупне губитке због обезвређења, пошто се њихова поштена вредност не може поуздано измерити.

Вредност шума се добија када се утврђена стална дрвна запремина разврста на дрвне сорimente, утврди продајна вредност сортимената утоварених на превозна средства, па се од тако добијене вредности дрвних сортимената одбију сви трошкови сече, вуче и израде дрвних сортимената.

Шуме не подлежу обавези амортизације.

За обнављење шума врши се обавезно дугорочно резервисање.

Алат и инвентар евидентирају се у оквиру основних средстава уколико се користе у дужем периоду од годину дана и ако им је вредност већа од једне просечне бруто

зараде по запосленом. Алат и инвентар се калкулативно отписује по стопама које су утврђене рачуноводственом политиком Предузећа и износе 25%.

Добитак који настане приликом продаје основних средстава књижи се у корист осталих прихода, а губитак настао приликом отуђивања основних средстава књижи се на терет осталих расхода.

6.7. Инвестиционе некретнине

Инвестиционе некретнине су некретнине које Предузеће, као власник држи ради остваривања зараде од издавања у закуп или ради увећања вредности капитала или ради и једног и другог, а не ради употребе за своје потребе или за продају у оквиру редовног пословања.

Након почетног признавања инвестиционе некретнине се процењују методом набавне вредности умањеној за укупан износ исправке вредности по основу амортизације и по основу евентуалног обезвређења.

Накнадни издаци повећавају вредност инвестиционе некретнине ако је вероватно да ће приливи будућих економских користи бити већи од процењене стопе приноса те инвестиционе некретнине. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у периоду у коме су настали.

6.8. Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни финансијски пласмани обухватају улагања у дугорочна финансијска средства, као што су остали дугорочни пласмани.

6.9. Залихе

Залихе се процењују по нижој од следеће две вредности: набавној вредности, односно цени коштања или нето остваривој вредности. Набавну вредност материјала, резервних делова, инвентара и робе чине нето фактурна вредност и зависни трошкови набавке. Под зависним трошковима набавке подразумевају се сви директни трошкови у поступку набавке до ускладиштења.

Залихе се евидентирају по стварним набавним ценама, а обрачун излаза са залиха врши се по методи пондерисане просечне цене.

Роба на залихама у складишту или стоваришту води се по набавној цени .

Роба у промету на мало води се по малопродајној цени са укалкулисаним порезом на додату вредност и разликом у цени. На крају обрачунског периода врши се свођење вредности залиха на набавну вредност путем алокације реализоване разлике у цени и пореза на додату вредност, обрачунатих на просечној основи, на вредност залиха у стању на крају године и набавну вредност продате робе. Излаз робе са залиха исказује се по набавној вредности, односно по продајној вредности робе умањеној за порез на додату вредност и разлику у цени.

Залихе недовршене производње и готових производа процењују се по цени коштања или по нето продајној цени ако је она нижа. Цену коштања чине трошкови материјала израде, трошкови зарада и општи трошкови производње неопходни за довођење залиха у стање и на место у коме се налазе на дан процене. У цену коштања укључују се и трошкови позајмљивања у случају да је за залихе потребан значајан временски период да би се припремиле за продају.

Терећењем осталих расхода врши се исправка вредности залиха материјала и робе у случајевима када се оцени да је потребно свести вредност залиха на њихову нето продајну вредност.

Ситан инвентар се отписује у целости приликом стављања у употребу.

6.10. Зајмови (кредити) и потраживања

Зајмови (кредити) и потраживања су недериватна финансијска средства са фиксним или одредивим исплатама која нису котирана на активном тржишту. Зајмови (кредити) и потраживања почетно се вреднују по фер вредности на датум продаје, а накнадно одмеравање се врши по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе, умањеној за обезвређење.

У билансу стања Друштва ова категорија финансијских средстава обухвата потраживања по основу продаје, и друга потраживања.

Потраживања по основу продаје обухватају потраживања од купаца за испоручене производе и извршене услуге и коришћење имовине Предузећа. Потраживања се евидентирају по фактурној вредности умањеној за исправку вредности обезвређених потраживања. Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у билансу успеха у оквиру осталих расхода.

Исправка вредности потраживања по основу продаје врши се на терет осталих расхода, према критеријумима из Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП “Национални парк Фрушка гора”, Сремска Каменица, за сва потраживања која нису наплаћена у року од 60 дана од дана истека рока за наплату, осим оних за које руководство процени да су наплатива у скоријем времену. Директан отпис на терет расхода врши се само у случају када је немогућност наплате потраживања извесна и документована, а одлуку о директном отпису потраживања доноси Надзорни одбор на основу образложеног предлога Руководиоца Службе финансија и рачуноводства.

6.11. Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика

Трансакције у страниј валути се прерачунавају у функционалну валуту применом девизних курсева важећих на дан трансакције. Позитивне и негативне курсне разлике настале из измирења таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у билансу успеха.

6.12. Обрачунати ефекти уговорене валутне клаузуле

Обрачунати ефекти валутне клаузуле исказују се као финансијски приходи и расходи у билансу успеха.

6.13. Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају када Предузеће има садашњу обавезу која је настала као резултат прошлог догађаја, кад је вероватно да ће одлив ресурса који садрже

економске користи бити потребан за измирење обавеза и кад износ обавезе може поуздано да се процени.

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процену издатака захтеваних да се измири садашња обавеза на датум биланса стања. Трошак резервисања се признаје у расходима периода.

Када је ефекат временске вредности новца значајан, износ резервисања је садашња вредност очекиваних издатака захтеваних да се обавеза измири, добијен дисконтовањем помоћу стопе пре пореза која одражава текуће тржишне процене временске вредности новца и ризике специфичне за обавезу. Када се користи дисконтовање, књиговодствена вредност резервисања се повећава у сваком периоду, тако да одражава проток времена. Ово повећање се исказује као трошак позајмљивања.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене. Када више није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтеван, резервисање се укида у корист биланса успеха текуће године.

Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Потенцијалне обавезе се не признају у финансијским извештајима. Потенцијалне обавезе се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Предузеће не признаје потенцијална средства у финансијским извештајима. Потенцијална средства се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

6.14. Финансијске обавезе

Предузеће признаје финансијске обавезе у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Предузеће испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности, увећаној за директно приписиве трошкове трансакција. После почетног признавања, финансијске обавезе се одмеравају по амортизованој вредности користећи метод ефективне камате.

Финансијске обавезе Предузећа укључују обавезе по кредитима од банака, обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања.

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности.

Примљени кредити од банака се првобитно признају у износима примљених средстава (номиналној вредности), а након тога се исказују по амортизованој вредности уз примену уговорене каматне стопе. Ефекти примењивања уговорене уместо ефективне каматне стопе као што се захтева у складу МРС 39 Финансијски инструменти: признавање и одмеравање по процени руководства Предузећа немају материјално значајан ефекат на финансијске извештаје.

Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Предузећа, односно у периоду до 12 месеци након датума извештавања. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

6.15. Закупи

Предузеће као закуподавац

Када се средства дају у закуп, нето инвестиција у закуп се признаје као потраживање.

Приход од закупа се признаје у току периода трајања закупа применом методе нето улагања, која одражава константну периодичну стопу повраћаја.

Приход од закупнине признаје се на пропорционалној основи у току периода трајања закупа.

6.16. Државна додељивања

Државна додељивања су помоћ државе у облику преноса средстава Предузећу по основу испуњења одређених услова који се односе на његово пословање. Државна додељивања везана за покриће расхода или губитка признају се као приход обрачунског периода у ком су настали и повезани расходи, тј. на основу принципа сучељавања прихода и расхода.

Државно додељивање везано за покриће расхода који ће се десити у наредном периоду признаје се као одложени приход, тј. одлаже се на рачуну пасивних временских разграничења и признаје као приход у наредним обрачунским периодима.

Државна давања везана за средства евидентирају се као одложени приход, по номиналној вредности и признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века средствана бази сучељавања са расходима за амортизацију.

6.17. Порез на добитак

Опорезивање се врши у складу са Законом о порезу на добит правних лица. Предузеће самостално утврђује порез на добитак за текућу годину, осим у изузетним случајевима када пореску обавезу и месечну аконтацију утврђује порески орган. Стопа пореза на добит за 2015. годину је 15% и плаћа се на опорезиву добит исказану у пореском билансу. Основица пореза на добит исказана у пореском билансу укључује добитак исказан у билансу успеха, коригован у складу са Законом о порезу на добит правних лица. Ове корекције укључују углавном корекције за расходе који не умањују пореску основицу и повећање за капиталне добитке.

Закон о порезу на добит не дозвољава да се порески губици текућег периода користе као повраћај плаћених пореза у одређеном периоду. Међутим, губитак текуће године може се пренети на рачун добити утврђене годишњим пореским билансом у будућим периодима, али не дуже од 5 година.

Обрачунати порез може се умањити у износу од 20% извршених инвестиционих улагања, а највише до 33% обрачунатог пореза на добитак за ту годину.

6.18. Одложени порез

Одложени порези се обрачунавају и признају, по методи обавеза на све привремене разлике између вредности средстава и обавеза у финансијским извештајима и њихове вредности за сврхе опорезивања, на дан биланса стања.

Одложена пореска средства признају се на све привремене разлике које се признају за пореске сврхе, под условом да је ниво очекиваног будућег опорезивог добитка довољан да се све привремене разлике по основу пореских олакшица могу искористити.

Одложена пореска средства и обавезе израчунавају се применом пореске стопе за коју се очекује да ће бити ефективна у години остварења пореских олакшица, односно плаћања одложених пореских обавеза, а на бази званичних пореских стопа на дан или након датума биланса стања.

6.19. Порез на додату вредност

Порез на додату вредност је по свом економском учинку порез на општу потрошњу и спада у врсту пореза на промет. То је посебан облик пореза који се плаћа у свим фазама производног и прометног циклуса, тако што се у свакој фази опорезује само износ додате вредности која је остварена у свакој фази производно-прометног циклуса.

Обавезе за порез на додату вредност, обухватају обавезе настале по основу обрачунаог пореза на додату вредност и то по основу обавеза за порез на додату вредност по издатим фактурама, примљеним авансима, по основу сопствене потрошње и по другим обавезама, по општој и посебној стопи, и обавезе по основу разлике обрачунаог пореза на додату вредност и претходног пореза.

6.20. Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Предузеће је у обавези да плаћа порезе и доприносе пореским органима и државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују порезе и доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима обрачунаог по стопама утврђеним законским прописима. Предузеће је, такође обавезно да од бруто зарада запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати фондовима. Порези и доприноси на терет послодавца и порези и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

6.21. Обавезе по основу отпремнина

У складу са Законом о раду, Предузеће је у обавези да исплати накнаду запосленима приликом одласка у пензију, у висини три просечне месечне зараде исплаћене у Републици.

6.22. Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређеног добитка из ранијих година, односно губитка ранијих година.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама, већа од 1% укупних прихода.

7. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

7.1. Корпоративно управљање

Тренутно стање у систему корпоративног управљања ступањем на снагу Закона о јавним предузећима и законском обавезом усклађивања аката и поступака јавног предузећа са законом је у складу са законским обавезама.

Избор директора предузећа и избор надзорног одбора извршен је од стране власника и оснивача тј Владе Републике Србије, органа који заступа власника.

Јавно предузеће ради на усклађивању аката и поступака те је предало предлог измене и допуне Оснивачког акта, након чијег ће доношења приступити измени Статута, Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места и приступити преговору са синдикатом око закључења Колективног уговора код послодавца.

Избором опргана управљања јавног предузећа у складу са законом успостављен је побољшан ниво контроле и везе власника и оснивача јавног предузећа са самимим предузећем.

Јавном предузећу у складу са законом послује извршавајући све своје законске обавезе, редовно подноси извештаје, редовно доноси и усклађује своје планове и програме, редовно тражи сагласностима и израђује посебне програме за коришћење субвенција, гаранција и другог.

Предузете су активности око оснивања Савета корисника и Стручни савет Националног парка, када се за то стекну законски услови.

У циљу побољшања корпоративног управљања директор и надзорни одбор проводе низ мера и активности према запосленима, према купцима, добављачима и корисницима заштићеног подручја у циљу успостављања интерне контроле рада предузећа, увођењем плана и анализе свих активности, утврђивања динамике прилива средстава и расхода трошкова, врши обуку запослених интерну и екстерну на стручном усавршавању и на заштити на раду. Активности на едукацији купаца, добављача и корисника заштићеног подручја око законске процедуре и спровођења исте у пословању са јавним предузећем спроводе се како би се успоставио систем дневног праћења стања рада предузећа, који би требали да доведу до бољег чувања имовине, смањења трошкова и повећања зараде а самимим тим боље информисање оснивача и власника са стварним стањем и које ће омогућити брже реаговање на тржишне поремећаје и већи приход оснивача.

7.2. Законско регулативни ризици

На пословање Предузећа утичу и разни екстерни ризици, на које Предузеће нема утицаја, а који могу да изазову проблеме у пословању. Прва група ризика су законско-регулативни ризици. Измене закона и подзаконских аката могу да изазову проблеме у прилагођавању и примени тих аката на нивоу Предузећа, те застој у пословању и немогућност извршења планираних циљева. Руководство Предузећа предузима активности на ублажавању последица ових ризика сталним праћењем најновијих прописа и њиховом ефикасном применом.

7.3. Фактори финансијског ризика

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе и ризик промене цена), кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Предузећа сведу на минимум. Управљање ризицима обавља финансијска служба Предузећа у складу са политикама одобреним од стране Директора.

7.4. Тржишни ризик

Тржишни ризик је ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати због промена тржишних цена. Тржишни ризик укључује три врсте ризика, као што следи:

Ризик од промене курсева страних валута

Предузеће је изложено ризику промена курса страних валута (ЕУР), који проистичу из признатих обавеза по основу примљеног дугорочног кредита од банкеса уговореном валутном клаузулом.

Ризик од промене цена

Предузеће није изложено ризику од промена цена власничких хартија од вредности обзиром да нема улагања класификованих у билансу стања као расположива за продају и којима се тргује као финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха.

Ризик од промене каматних стопа

Ризик Предузећа од промена фер вредности каматних стопа проистиче првенствено из обавеза по основу примљених дугорочних кредита од банака. Кредити примљени по променљивим каматним стопама излажу Предузеће каматном ризику токова готовине. Кредити примљени по фиксним каматним стопама излажу Предузеће ризику промене фер вредности каматних стопа.

Предузеће врши анализу изложености ризику од промене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и

рефинансирање, пре свега за дугорочне обавезе будући да оне представљају најзначајнију каматносно позицију.

7.5. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик финансијског губитка за Предузеће ако друга уговорна страна у финансијском инструменту не испуни своје уговорне обавезе. Кредитни ризик преваходно проистиче по основу потраживања из пословања.

Изложеност Предузећа кредитном ризику по основу потраживања из пословања зависи највише од индивидуалних карактеристика сваког појединачног купца. Предузеће нема значајне концентрације кредитног ризика.

Предузеће анализира кредитни бонитет сваког новог појединачног купца пре него што му се понуде стандардни услови продаје. Купцу чији кредитни бонитет не испуњава тражене услове, продаја се врши само на бази авансног плаћања.

7.6. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да ће Предузеће бити суочено са потешкоћама у измиривању својих финансијских обавеза. Предузеће управља својом ликвидношћу са циљем да, колико је то могуће, увек има довољно средстава да измири своје доспеле обавезе, без неприхватљивих губитака и угрожавања своје репутације.

На ликвидност предузећа негативно се одражава сезонски карактер пословања. Сеча и израда дрвних сортимената, као и тражња за тим производима је највећим делом сезонског карактера.

У правцу одржавања ликвидности предузећа руководство примењује мере и поступке да се ресурси правилно усмере у времену према кључним функцијама пословања.

7.7. Ризик од климатских и метеоролошких услова

Карактеристике делатности Предузећа (заштита и унапређење природних вредности), где велики део активности представља гајење и експлоатација шума, намеће још једну врсту ризика, који се може дефинисати као ризик од климатских и метеоролошких услова – поплаве, временске непогоде, пожари, клизишта представљају екстерне ризике који прете реализацији циљева Предузећа. У отклањању тих ризика предузимају се мере као што је организовање ефикасне надзорне службе, као и друге мере усмерене на неутралисање или смањење утицаја ове врсте ризика, односно на смањење штете која може настати.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	69,239,363	68,456,144	72,749,876	18,187,469	36,374,938	54,562,407	72,749,876
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	95,819,767	94,814,604	100,761,600	25,190,400	50,380,800	75,571,200	100,761,600
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	112,971,505	111,786,419	118,797,924	29,699,481	59,398,962	89,098,443	118,797,924
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	153	151	151	151	151	151	151
4.1.	- на неодређено време	141	141	141	141	141	141	141
4.2.	- на одређено време	12	10	10	10	10	10	10
5	Накнаде по уговору о делу	499,700	365,849	-	-	-	-	-
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	-	-	-	-	-
7	Накнаде по ауторским уговорима	25,000	24,397	-	-	-	-	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	1	1	-	-	-	-	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,462,300	698,200	562,300	200,000	400,000	562,300	562,300
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7	5	6	2	4	6	6
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	81,223	95,000	25,000	95,000	95,000	95,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	3	3	1	3	3	3
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-	-
14	Број чланова скупштине	-	-	-	-	-	-	-
15	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-	-	-	-	-
16	Број чланова управног одбора	-	-	-	-	-	-	-
17	Накнаде члановима надзорног одбора	2,703,797	2,703,797	2,939,244	734,811	1,469,622	2,204,433	2,939,244
18	Број чланова надзорног одбора	5	5	5	5	5	5	5
19	Превоз запослених на посао и са посла	6,234,000	6,409,600	6,546,000	1,636,500	3,273,000	4,909,500	6,546,000
20	Дневнице на службеном путу	219,000	38,000	215,000	55,000	129,000	179,000	215,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	118,600	30,500	116,000	29,000	67,000	94,000	116,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	193,876	48,031	1,135,080	-	378,360	756,720	1,135,080
24	Јубиларне награде	295,058	334,195	1,112,040	-	-	-	1,112,040
25	Број прималаца	7	7	15	-	-	-	15
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-	-
27	Помоћ радницима и породици радника	680,000	390,000	680,000	250,000	390,000	530,000	680,000
28	Стипендије	-	-	-	-	-	-	-
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	292,000	381,600	394,000	79,000	-	-	394,000

Напомена: Код позиције број 11 накнаде физичким лицима по основу осталих уговора остварено је 81.223,00 динара јер се радило о неопходности закупа дела парцеле за стовариште дрвних сортимената; код позиције 19 планирано је 6,234.000,00 динара, а остварено је 6,409,600,00 динара јер је извршена замена терена чуварима у зашт. подручју, па је дошло до раста трошкова; код позиције 24 јубиларне награде планирано је 295,058.00 динара, а остварено је 334.95,00 динара јер је нешто виша просечна зарада од планиране; код позиције 29 планирано је 292.000,00 динара, а остварено је 381.600,00 динара јер је исплаћена накнада штете за део неискоришћеног годишњег одмора за два запослена.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

тачка 8.2.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	151		Стање на дан 30.06.2017. године	151
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	3	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	2
2.	престанак уговора о раду.		2.	одлазак у старосну пензију	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	3	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	2
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2017. године	151		Стање на дан 30.09.2017. године	151
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	151		Стање на дан 30.09.2017. године	151
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	2
2.			2.	престанак уговора о раду	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017.	2
7.			7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2017. године	151		Стање на дан 31.12.2017. године	151

Структура запослених по секторима/ организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организа циона јединица	Број систематизован их радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.
1	Сектор зашт. и развоја	109	89	86	5	30	31	2	2	0	0	29	29	7	7	18	18	3	5	89	91
2	Сектор зајед. послова	30	25	24	2	6	7	6	6	0	0	8	9	2	2	2	2	1	1	25	25
3	Чуварска служба	37	32	30	2	1	1	0	0	0	0	31	32	0	0	0	0	0	0	32	33
4	Ван сектора	3	2	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
	УКУПНО:	179	151	141	10	38	40	8	8	0	0	68	70	9	9	20	20	4	6	151	151

Структура запослених по секторима/ организационим јединицама по занимањима

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	дип.инж. шумарства			дипл.инж. пољопривред			дипл.инж. ловног туриз.			дипл. инж. маш.			дипл.инж. живот.ср.			дипл.економ			дипл.правни к			дипл.биолог			дипл.инж. архит.			Дипл. политиколог			економиста			правник		
						по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.			
1	Сектор зашт. и развоја	109	89	84	5	22	17	18	3	3	3	2	2	2	1	1	1	1	1	1	2	2	2	0	0	0	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0		
2	Сектор зајед. послова	30	25	23	2	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	2	2	3	3	4	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	3	2	2	2	
3	Чуварска служба	37	32	30	2	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4	Ван сектора	3	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	УКУПНО :	179	151	141	10	24	19	20	3	3	3	2	2	2	1	1	1	1	1	7	3	5	4	3	4	2	2	2	1	1	1	1	1	1	4	4	4	2	2	2	

Редни број	геометар			маш.инж.			шумарски техничар			геод.техничар			граф.техничар			пољопр. техничар			трг.техничар			гимназија			саобр.технич			техничар обезбеђења			економски техничар			КВ возач и дакт.			КВ столар			основна школа са оспос.за рад у шумарству			основна школа		
	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.	по систематизацији	Остварено 31.12.2016.	планирано 31.12.2017.						
1	1	1	1	0	0	0	22	17	18	1	1	1	1	1	3	3	3	2	2	2	0	0	0	2	2	1	2	2	2	0	0	0	8	6	6	1	1	1	22	19	20	8	3	4	
2	0	0	0	1	1	1	3	3	3	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0	3	3	3	0	0	0	0	0	5	2	3	2	2	2	0	0	0	0	0	3	2	2			
3	0	0	0	0	0	0	36	31	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1	1	1	1	1	1	61	51	53	1	1	1	1	1	4	4	4	2	2	2	3	3	3	2	2	1	2	2	2	5	2	3	10	8	8	1	1	1	22	19	20	11	5	6	

Квалификациона структура

Старосна структура

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	40	40
2	ВС	8	7
3	ВКВ	-	-
4	ССС	69	71
5	КВ	9	9
6	ПК	20	20
7	НК	5	4
	УКУПНО	151	151

Редн и број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	13	14
2	30 до 40 година	21	22
3	40 до 50	52	52
4	50 до 60	51	54
5	Преко 60	14	9
	УКУПНО	151	151
	Просечна старост	47	48

Редн и број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	17	17
2	5 до 10	20	22
3	10 до 15	11	11
4	15 до 20	25	25
5	20 до 25	23	23
6	25 до 30	21	21
7	30 до 35	20	20
8	Преко 35	14	9
	УКУПНО	151	151

8.4 Број запослених

На почетку 2017. године број запослених је 151. Рад се обавља преко II сектора и то :

I . Сектор заштите и развоја;

II . Сектор заједничких послова.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запослених	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада
I	144	7,816,421	54,281	143	7,672,449	7,672,449	53,653	-	-	-	-	1		143,972	143,972	143,972
II	145	7,713,924	53,199	143	7,557,876	7,557,876	52,852	1	12,629	12,629	12,629	1		143,419	143,419	143,419
III	143	7,713,668	53,942	141	7,525,795	7,525,795	53,374	1	44,202	44,202	44,202	1		143,671	143,671	143,671
IV	143	7,635,683	53,396	141	7,448,084	7,448,084	52,823	1	44,054	44,054	44,054	1		143,545	143,545	143,545
V	145	7,971,900	54,979	140	7,618,305	7,618,305	54,416	4	209,605	209,605	52,401	1		143,990	143,990	143,990
VI	145	7,782,166	53,670	140	7,442,870	7,442,870	53,163	4	201,741	201,741	50,435		1	137,555	137,555	137,555
VII	147	7,883,974	53,632	138	7,339,292	7,339,292	53,183	8	413,243	413,243	51,655		1	131,439	131,439	131,439
VIII	147	8,062,161	54,845	138	7,443,020	7,443,020	53,935	8	487,703	487,703	60,963		1	131,438	131,438	131,438
IX	147	8,042,396	54,710	138	7,285,097	7,285,097	52,791	10	625,371	625,371	62,537		1	131,928	131,928	131,928
X	146	7,923,668	54,272	135	7,188,343	7,188,343	53,247	10	603,397	603,397	60,340		1	131,928	131,928	131,928
XI	151	8,021,621	53,123	137	7,207,621	7,207,621	52,610	13	681,928	681,928	52,456			132,072	132,072	132,072
XII	148	8,247,022	55,723	133	7,284,400	7,284,400	54,770	14	830,550	830,550	59,325		1	132,072	132,072	132,072
УКУПНО	1751	94,814,604	649,772	1,667	89,013,152	89,013,152	640,817	74	4,154,423	4,154,423	550,997	5	7	1,647,029	1,647,029	1,647,029
ПРОСЕК	146	7,901,217	54,147	139	7,417,763	7,417,763	53,401	7	377,675	377,675	50,091	1	1	137,252	137,252	137,252

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину

ИСПЛАТА 2016..	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запослених	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	144	9,215,561	63,997	143	9,045,817	9,045,817	63,257	-	-	-	-	1		169,743	169,743	169,743
II	145	9,094,716	62,722	143	8,910,736	8,910,736	62,313	1	14,890	14,890	14,890	1		169,091	169,091	169,091
III	143	9,094,415	63,597	141	8,872,912	8,872,912	62,928	1	52,114	52,114	52,114	1		169,388	169,388	169,388
IV	143	9,002,470	62,954	141	8,781,291	8,781,291	62,279	1	51,940	51,940	51,940	1		169,240	169,240	169,240
V	145	9,398,870	64,820	140	8,981,982	8,981,982	64,157	4	247,124	247,124	61,781	1		169,764	169,764	169,764
VI	145	9,175,173	63,277	140	8,775,144	8,775,144	62,680	4	237,853	237,853	59,463		1	162,177	162,177	162,177
VII	147	9,295,205	63,233	138	8,653,025	8,653,025	62,703	8	487,214	487,214	60,902		1	154,967	154,967	154,967
VIII	147	9,505,288	64,662	138	8,775,321	8,775,321	63,589	8	575,002	575,002	71,875		1	154,966	154,966	154,966
IX	147	9,481,986	64,503	138	8,589,129	8,589,129	62,240	10	737,312	737,312	73,731		1	155,543	155,543	155,543
X	146	9,342,004	63,986	135	8,475,056	8,475,056	62,278	10	711,405	711,405	71,141		1	155,543	155,543	155,543
XI	151	9,457,492	62,632	137	8,497,785	8,497,785	62,028	13	803,993	803,993	61,846		1	155,713	155,713	155,713
XII	148	9,723,239	65,698	133	8,588,308	8,588,308	64,574	14	979,218	979,218	69,944		1	155,713	155,713	155,713
УКУПНО	1,751	111,786,419	766,081	1,667	104,946,506	104,946,506	755,526	74	4,898,065	4,898,065	649,627	5	7	1,941,848	1,941,848	1,941,848
ПРОСЕК	146	9,315,535	63,840	139	8,745,542	8,745,542	62,960	7	445,279	445,279	59,057	1	1	161,821	161,821	161,821

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

8.4.1.

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запослених	Планирана маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћен а маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуна та маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада
I	151	8,396,800	55,608	149	8,218,238		55,156	1	46,000		46,000	1		132,562		132,562
II	151	8,396,800	55,608	148	8,154,238		55,096	2	110,000		55,000	1		132,562		132,562
III	151	8,396,800	55,608	147	8,111,238		55,178	3	153,000		51,000	1		132,562		132,562
IV	151	8,396,800	55,608	147	8,111,238		55,178	3	153,000		51,000	1		132,562		132,562
V	151	8,396,800	55,608	147	8,111,238		55,178	3	153,000		51,000	1		132,562		132,562
VI	151	8,396,800	55,608	147	8,111,238		55,178	3	153,000		51,000	1		132,562		132,562
VII	151	8,396,800	55,608	147	8,111,238		55,178	3	153,000		51,000	1		132,562		132,562
VIII	151	8,396,800	55,608	146	8,084,238		55,371	4	180,000		45,000	1		132,562		132,562
IX	151	8,396,800	55,608	145	8,020,238		55,311	5	244,000		48,800	1		132,562		132,562
X	151	8,396,800	55,608	143	7,899,158		55,239	7	365,080		52,154	1		132,562		132,562
XI	151	8,396,800	55,608	143	7,899,158		55,239	7	365,080		52,154	1		132,562		132,562
XII	151	8,396,800	55,608	143	7,899,158		55,239	7	365,080		52,154	1		132,562		132,562
УКУПНО	1,812	100,761,600	667,296	1,752	96,730,616		662,541	48	2,440,240		606,262	12		1,590,744		1,590,744
ПРОСЕК	151	8,396,600	55,608	146	8,060,885		55,212	4	203,353		50,522	1		132,562		132,562

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

8.4.2.

у динарима

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запосле них	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	151	9,899,827	65,562	149	9,689,302		65,029	1	54,234		54,234	1		156,291		156,291
II	151	9,899,827	65,562	148	9,613,846		64,958	2	129,690		64,845	1		156,291		156,291
III	151	9,899,827	65,562	147	9,563,149		65,055	3	180,387		60,129	1		156,291		156,291
IV	151	9,899,827	65,562	147	9,563,149		65,055	3	180,387		60,129	1		156,291		156,291
V	151	9,899,827	65,562	147	9,563,149		65,055	3	180,387		60,129	1		156,291		156,291
VI	151	9,899,827	65,562	147	9,563,149		65,055	3	180,387		60,129	1		156,291		156,291
VII	151	9,899,827	65,562	147	9,563,149		65,055	3	180,387		60,129	1		156,291		156,291
VIII	151	9,899,827	65,562	146	9,531,316		65,283	4	212,220		53,055	1		156,291		156,291
IX	151	9,899,827	65,562	145	9,455,860		65,213	5	287,676		57,535	1		156,291		156,291
X	151	9,899,827	65,562	143	9,313,107		65,127	7	430,429		61,490	1		156,291		156,291
XI	151	9,899,827	65,562	143	9,313,107		65,127	7	430,429		61,490	1		156,291		156,291
XII	151	9,899,827	65,562	143	9,313,107		65,127	7	430,429		61,490	1		156,291		156,291
УКУПНО	1,812	118,797,924	786,744	1,752	114,045,390		781,139	48	2,877,042		714,784	12		1,875,492		1,875,492
ПРОСЕК	151	9,899,827	65,562	146	9,503,783		65,095	4	239,754		59,565	1		156,291		156,291

Напомена: У плану за 2017. годину укључени су сви запослени по кадровској евиденцији, а који су били одсутни по било ком основу у децембру 2016. године.

8.4.3.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНИ

у динарима

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2016.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	9,215,561	10,672,427	9,899,827	772,600
ФЕБРУАР	9,094,716	10,672,427	9,899,827	772,600
МАРТ	9,094,415	10,672,427	9,899,827	772,600
АПРИЛ	9,002,470	10,672,427	9,899,827	772,600
МАЈ	9,398,870	10,672,427	9,899,827	772,600
ЈУН	9,175,173	10,672,427	9,899,827	772,600
ЈУЛ	9,295,205	10,672,427	9,899,827	772,600
АВГУСТ	9,505,288	10,672,427	9,899,827	772,600
СЕПТЕМБАР	9,481,986	10,672,427	9,899,827	772,600
ОКТОБАР	9,342,004	10,672,427	9,899,827	772,600
НОВЕМБАР	9,457,492	10,672,427	9,899,827	772,600
ДЕЦЕМБАР	9,723,239	10,672,427	9,899,827	772,600
УКУПНО	111,786,419	128,069,124	118,787,924	9,271,200

8.5. Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Остварено 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
II							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
III							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
IV							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
V							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
VI							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
VII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
VIII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
IX							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
X							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
XI							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
XII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
УКУПНО							36	888,000	296,000	432,000	388,800	1,708,800	60	1,708,800
ПРОСЕК							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Остварено 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		УКУПНО ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РС
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
I							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
II							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
III							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
IV							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
V							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
VI							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
VII							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
VIII							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
IX							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
X							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
XI							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
XII							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215
УКУПНО							36	1,405,068	468,360	683,544	615,185	2,703,797	60	2,703,797	60	2,962,020	206,582
ПРОСЕК							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	17,215

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Напомена: Накнада за члана надзорног одбора из редова запослених износи 20.000,00 динара у нето износу на месечном нивоу, тако да не подлеже умањењу основице од 10% и по том основу нема уплате разлике у буџет Републике Србије.

8.5.1. Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2017	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
II							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
III							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
IV							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
V							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
VI							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
VII							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
VIII							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
IX							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
X							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
XI							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
XII							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800
УКУПНО							36	1,036,800	345,600	432,000	388,800	1,857,600	60	1,857,600
ПРОСЕК							3	86,400	28,800	36,000	32,400	154,800	5	154,800

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2017	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		УКУПНО ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РС
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
I							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
II							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
III							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
IV							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
V							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
VI							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
VII							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
VIII							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
IX							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
X							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
XI							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
XII							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215
УКУПНО							36	1,640,508	546,840	683,544	615,192	2,939,244	60	2,939,244	60	3,265,824	326,580
ПРОСЕК							3	136,709	45,570	56,962	51,266	244,937	5	244,937	5	272,152	27,215

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

8.6. Пословодство

Према систематизацији радних места пословодство чини директор предузећа. Основни критеријуми за одређивање органа пословодства су школска спрема, радно искуство, овлашћења и одговорности.

Назив	Опис посла	Коефицијент	Коефицијент најниже зараде	Однос
Директор	Руководи Предузећем као целином	6.9	1.15	6

8.7. Органи Предузећа

У складу са Законом о јавним предузећима, органи Предузећа су: Надзорни одбор и директор Предузећа.

Надзорни одбор обавља следеће послове у Предузећу:

- 1) доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење;
- 2) доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја из тачке 1. овог члана;
- 3) усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања;
- 4) усваја тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности;
- 5) усваја финансијске извештаје;
- 6) надзире рад директора;
- 7) доноси статут;
- 8) одлучује о статусним променама, оснивању других правних субјеката и улагању капитала;
- 9) доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка;
- 10) закључује уговоре о раду са директором, у складу са законом којим се уређују радни односи;
- 11) врши друге послове у складу са законом и статутом.

Директор руководи радом Предузећа, представља и заступа Предузеће, предлаже пословну политику, води пословање Предузећа и организује процес рада, самостално доноси одлуке и одговара за законитост рада Предузећа, извршава одлуке Надзорног одбора, именује и разрешава лица са посебним овлашћењима и одговорностима и обавља друге послове одређене Законом и статутом јавног предузећа.

Накнаде Председнику и члановима Надзорног одбора обрачунаваће се исплаћивати у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава и Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа (“Сл.гласник РС” 102/2016).

Право на накнаду путних трошкова, дневница и сл. утврђује се саобразно начину обрачуна ових трошкова који важе и за остале раднике Предузећа.

9. Планиране активности за унапређење процеса пословања

У 2017. години предвиђају се активности на унапређењу процеса пословања у оквиру свих делатности којима се Јавно предузеће бави. Резултат тих активности требало би да буде повећање продуктивности, смањење трошкова, повећање прихода и добити, што би се одразило на могућност додатног улагања и стварање претпоставки за даљи развој. Конкретне активности на унапређењу пословања предвиђају се с обзиром на врсту делатности:

а) Активности на унапређењу пословања претежне делатности Националног парка Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности предвиђају:

Повећање контроле активности на подручју НП Фрушка гора ради спречавања настанка свих врста штета у заштићеном подручју (крађа дрвних сортимената, контрола брања заштићених биљних врста, контрола криволова, праћење кретања популације штетних инсеката, сушења шума и друго).

Индикатори су: величина штете у 2016. и 2017. години исказана у номиналној вредности, број ухваћених починилаца, написаних кривичних и прекршајних пријава, наплаћена штета на подручју Националног парка, извештаји и мониторинзи о стању животне средине.

Ажурирање катастра корисника на подручју националног парка ради обухвата нових корисника накнада и повећање прихода.

Индикатори су: број регистрованих корисника заштићеног подручја 2016. и 2017., висина наплаћене накнаде.

Рад на промоцији природних и других вредности националног парка (рад са основним и другим школама, удружењима и грађанима).

Индикатори су: број контактираних школа и других установа, како и број остварених посета школа и других установа у 2016. и 2017. години.

Повећање сарадње са агенцијама за посредовање у туризму и другим делатностима ради повећавања прихода у том сегменту пословања (улазнице у националном парку од посетилаца и друго).

Индикатори су: број контактираних агенција и број закључених уговора и број наплаћених улазница од посетилаца 2016. и 2017. години.

Увођење нових програма за посетиоце националног парка (вожња бицикла по стазама у националном парку, пешачке туре, едукација посетилаца).

Индикатори су: број одржаних едукативних радионица и семинара, број обележених бициклических и пешачких стаза у Националном парку 2016-2017. година.

Формирање водичке службе и њихова едукација.

Индикатори су: формирање водичке службе.

Промоција путем медија.

Индикатори су: број јавних наступа, број објављених текстова на сајту и број посетилаца сајта Националног парка.

б) Активности на унапређењу шумарства

Подизање квалитета услуге код израде дрвних сортимената, односно већа контрола на местима извођења услуга у шумарству свих субјеката изабраних на тендеру.

Индикатори су: повећање прихода као последица израде специфичних сортимената по захтеву купца, израда извештаја о стању дрвних сортимената у реалном времену, краће време израде и утврђивање динамике израде у 2016. и 2017. години.

Прилагођавање тржишту дрвних сортимената у погледу тражње за одређеним сортиментима (израда по мери дрвних сортимената по специфичним захтевима купаца). Индикатори су: већа цена сортимента у номиналној вредности.

Завршетак израде Основа газдовања шумама Националног парка за период 2017-2026. година и усвајање истих у складу са Законом о шумама.

Индикатори су: израђене и усвојене Основе газдовања шумама Националног парка.

Повећање квалитета праћења промета и контроле израде дрвних сортимената, као и радова на гајењу и заштити шумских екосистема (увођење нових технологија).

Индикатори су: израда шумских евиденција у реалном времену.

в) Активности на унапређењу ловства

Подизање квалитета дивљачи у ловиштима Националног парка побољшањем генетске структуре ловне дивљачи.

Индикатори су: број дивљачи у 2016. и 2017. и број новокупљених грла.

Реконструкција и надоградња ловнотехничких објеката.

Индикатори су: уложена средства у реализацију истог.

г) Активности на унапређењу рибарства

Порибљавање језера на подручју Националног парка.

Индикатори су: купљена риба млађ и порибљено подручје.

Побољшање сарадње са друштвима и удружењима риболоваца око продаје и наплате дозвола за риболов.

Индикатори су: број продатих риболовачких дозвола у 2016. и 2017. години.

Уређење места за спортски риболов и организација риболовачких такмичења.

Индикатори су: број организованих такмичења у 2016. и 2017. години.

Учествовање на конкурсима за проширење рибарских подручја.

Индикатори су: добијење дозволе за газдовањем новим рибарским подручјем.

д) Активности на унапређењу сарадње са локалном самоуправом

Успостављање Савета корисника Националног парка и утврђивање заједничких приоритета.
Индикатори су: успостављање Савета корисника.

Успостављање Стручног савета Националног парка.
Индикатори су: успостављање Стручног савета Националног парка

Побољшање комуникације и информисања локалне заједнице на подручју Националног парка Фрушка гора (путем медија, сајта Националног парка и друго).

Индикатори су: број састанака, форума, број медијских презентација и посећеност сајту Националног Парка.

Утврђивање наменских трансфера за јединице локалне самоуправе на територији Националног парка ради уређења инфраструктуре (путеви, водовод, канализација, струја и друго).

Индикатори су број остварених трансфера и висина трансферисаних средстава. у 2016. и 2017. години.

9.1.ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	2016. год.	2017. год.
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавеза	0,94	0,85
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства - залихе</u> краткорочне обавезе	0,55	0,42
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,08	0,08
	Однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	0,08	0,08
	Коефицијент покрића камате	<u>ЕБИТ</u> расходи за камате	8,26	13,12
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе + капитал</u> стална имовина + залихе	0,96	0,95
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	<u>просечне залихе</u> x 365 приход од продаје	67,3663	63,7655
	Просечан период наплате потраживања	<u>просечни салдо купаца</u> x365 приход од продаје	29,4953	29,8570
	Просечни период плаћања обавеза	<u>обавезе према добављачима</u> x365 приход од продаје	36,9157	32,1565
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>приход од продаје</u> нето фиксна средства	0,2783	0,2931
	Искоришћеност укупних средстава	<u>приход од продаје</u> укупна средства	0,1307	0,1414
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	<u>укупна добит</u> приход од продаје	0,0245	0,0260
	Профитна нето маргина	<u>нето добит</u> приход од продаје	0,0208	0,0221
	ЕБИТ маргина	<u>ЕБИТ</u> укупан приход	0,0209	0,0211
	ЕБИТДА маргина	<u>ЕБИТДА</u> укупан приход	0,0639	0,0610
	Стопа повраћаја на укупна средства(ROA)	<u>нето добит</u> укупна средства	0.0027	0.0031
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	<u>нето добит</u> капитал	0.0029	0.0034
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	<u>пословни приходи</u> пословни расходи	1.0485	1.0719
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	<u>брuto зарада</u> и лични <u>расходи</u> укупан приход	0.3281	0.3264
	Продуктивност рада	<u>приход од продаје</u> број запослених	2,072.36	2,162.42

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

9.2.

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.								
	кратк.кредит за ликвидност	АИК банка - менице	-	-	-	-	-	-
САЛДО 31.03.2017.								
	кратк.кредит за ликвидност	АИК банка - менице	8,000	230	8,230	8,000	230	8,230
САЛДО 30.06.2017.								
	кратк.кредит за ликвидност	менице	6,200	186	6,386	6,200	186	6,386
САЛДО 30.09.2017.								
	-	-	0	0	0	0	0	0
САЛДО 31.12.2017.								
	-	-	0	0	0	0	0	0

Тачка 9.3.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)
1.	Физичка лица	1,340,000.00	6,710,000.00	1,200,000.00	5,800,000.00	1,160,000.00	6,200,000.00	1,200,000.00	6,400,000.00	1,290,000.00	6,900,000.00
2.	Привредни субјекти	18,290,000.00	28,832,000.00	21,060,000.00	35,085,000.00	19,750,000.00	32,930,000.00	19,460,000.00	36,780,000.00	19,980,000.00	28,460,000.00
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	4,500,000.00	600,000.00	5,300,000.00	650,000.00	4,950,000.00	670,000.00	5,430,000.00	670,000.00	5,200,000.00	700,000.00
4.	Државни органи и органи локалне власти	-	5,000,000.00	-	4,212,000.00	-	4,100,000.00	-	4,420,000.00	-	5,060,000.00
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	320,000.00	-	150,000.00	-	180,000.00	-	160,000.00	-	250,000.00	-
6.	Остало	226,000.00	17,320,000.00	300,000.00	6,000,000.00	345,000.00	5,000,000.00	380,000.00	4,000,000.00	380,000.00	3,000,000.00
	УКУПНО	24,676,000.00	58,462,000.00	28,010,000.00	51,747,000.00	26,385,000.00	48,900,000.00	26,630,000.00	48,270,000.00	27,100,000.00	44,120,000.00

Тачка 9.4.

СУБВЕНЦИЈЕ

У динарима

Редни број	Назив	01.01-31.12.2016.година	01.01-31.12.2017.година	01.01-31.03.2017.година	01.01-30.06.2017.година	01.01-30.09.2017.година	01.01-31.12.2017.година
1.	Планирано	16,644,600.00	28,890,630.00	-	21,000,000.00	24,216,030.00	28,890,630.00
2.	Уговорено	34,848,100.00	-	-	-	-	-
3.	Повучено	29,652,070.00	-	-	-	-	-

Тачка 9.5.

План инвестиционих улагања

у
динарима

Редн и број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Планирано у 2016. год.	Остварено у 2016. год.	План за 2017. год.	План за 2018. год.	План за 2019. год.	План након 2019. год.
1	Израда шумских основа(2017 - 2026. год)	сопствена из пословања	2016	2017	9,600,000.00	9,600,000.00	3,478,938.00	6,121,062.00	-	-	-
2	Изградња шумског пута "Ворово - Дрење"	Покрајински секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство	2017	2017	10,648,000.00	-	-	10,648,000.00	-	-	-
3	Радови на спољашњој фасади на згради дирекције у Ср.Каменици	сопствена из пословања	2017	2017	4,500,000.00			4,500,000.00			
4	Радови на адаптацији објекта Информатовни центар	сопствена из пословања	2017	2017	2,000,000.00			2,000,000.00			
5	Радови у ловишту "Ворово"-постављање спољашње ограде	Покрајински секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство и сопствена из пословања	2017	2017	2,517,240.00			2,517,240.00			
6	Радови на изградњи броне и реконструкција система наводњавања у расаднику	сопствена из пословања	2017	2017	2,500,000.00			2,500,000.00			
7	Грађевински радови на адаптацији ловачке куће у Ворову	Министарство пољопривреде и заштите животне средине	2017	2017	1,723,291.00			1,723,291.00			
	Укупно:				33,688,531.00	9,600,000.00	3,478,938.00	30,009,593.00	-	-	-

План инвестиционих улагања у 2017. години

У динарима

Редн и број	Назив инвестиционог улагања	План за 2017. год.	01.01. - 31.03. 2017.год.	01.01. - 30.06. 2017. год.	01.01. - 30.09. 2017.год.	01.01. - 31.12. 2017. год.
1	Израда шумских основа(2017 - 2026. год)	6,121,062.00	6,121,062.00	6,121,062.00	6,121,062.00	6,121,062.00
2	Изградња шумског пута "Ворово - Дрење"	10,648,000.00	–	–	10,648,000.00	10,648,000.00
3	Радови на спољашњој фасади на згради дирекције у Ср.Каменици	4,500,000,00	–	–	4,500,000,00	4,500,000,00
4	Радови на адаптацији објекта Информатовни центар	2,000,000,00	–	–	2,000,000,00	2,000,000,00
5	Радови у ловишту "Ворово"-постављање спољашње ограде	2,517,240,00	–	–	2,517,240,00	2,517,240,00
6	Радови на изградњи броне и реконструкција система наводњавања у расаднику	2,500,000,00	–	–	2,500,000,00	2,500,000,00
7	Грађевински радови на адаптацији ловачке куће у Ворову	1,723,291.00	–	1,723,291.00	1,723,291.00	1,723,291.00
	Укупно:	30,009,593.00	6,121,062.00	7,844,353.00	30,009,593.00	30,009,593.00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

9.6.
у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План за 2016. годину	Планирано за 2017. годину	План 01.01. – 31.03. 2017.	План 01.01. – 30.06. 2017.	План 01.01. – 30.09. 2017.	План 01.01. – 31.12. 2017.
1	Добра	36,917,870.00	35,138,560.00	5.705.000.00	14.343.560.00	23.593.560.00	35,138,560.00
1.1.	Житарице(за исхрану фауне)	3,012,350.00	2,700,000.00	-	-	-	2,700,000.00
1.2.	Ломљени камен	480,000.00	480,000.00	120,000.00	240,000.00	360,000.00	480,000.00
1.3.	Алати и браве	497,000.00	480,000.00	105,000.00	230,000.00	355,000.00	480,000.00
1.4.	Пластичне плочице	1,220,000.00	1,450,000.00	530,000.00	810,000.00	1,150,000.00	1,450,000.00
1.5.	Рибља млађ	1,155,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00	900,000.00
1.6.	Хемијска средства	2,050,000.00	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	400,000.00
1.7.	Теренска возила	2,600,000.00	-	-	-	-	-
1.8.	Гориво	8,293,000.00	8,000,000.00	1,950,000.00	3,800,000.00	5,900,000.00	8,000,000.00
1.9.	ХТЗ опрема	1,500,000.00	495,000.00	-	495,000.00	495,000.00	495,000.00
1.10.	Електрична енергија	4,000,000.00	4,000,000.00	1,100,000.00	1,980,000.00	2,900,000.00	4,000,000.00
1.11.	Природни гас	1,000,000.00	1,000,000.00	300,000.00	500,000.00	700,000.00	1,000,000.00
1.12.	Муфлонска дивљач	-	2,038,560.00	-	2,038,560.00	2,038,560.00	2,038,560.00
1.13.	Жица за ограду	335,000.00	495,000.00	-	-	495,000.00	495,000.00
1.14.	Остала добра	10,775,520.00	12,700,000.00	1,600,000.00	3,850,000.00	7,900,000.00	12,700,000.00
2	Услуге	197,444,991.00	169,431,279.00	36.560.000.00	79.950.000.00	128.800.000.00	169,431,279.00
2.1.	Услуге штампања	495,000.00	495,000.00	-	180,000.00	320,000.00	495,000.00
2.2.	Адвокатске услуге	1,200,000.00	2,000,000.00	460,000.00	960,000.00	1,460,000.00	2,000,000.00
2.3.	Услуге у шумарству - сеча дрвних сортимената	116,899,223.00	113,966,752.00	25,500,000.00	56,000,000.00	87,500,000.00	113,966,752.00
2.4.	Услуге у шумарству - гајење шума и управљање шумским расадницима	46,288,741.00	24,029,527.00	5,900,000.00	10,850,000.00	18,200,000.00	24,029,527.00
2.5.	Услуге у шумарству - израда шумске основе	11,000,000.00	-	-	-	-	-
2.6.	Услуге одржавања терена	2,050,000.00	1,100,000.00	-	400,000.00	900,000.00	1,100,000.00
2.7.	Услуге осигурања	2,200,000.00	2,200,000.00	550,000.00	1,100,000.00	1,650,000.00	2,200,000.00
2.8.	Услуге обезбеђења објеката	1,680,000.00	1,680,000.00	150,000.00	660,000.00	1,170,000.00	1,680,000.00
2.9.	Услуге одобравања кредита	2,500,000.00	1,800,000.00	400,000.00	900,000.00	1,300,000.00	1,800,000.00
2.10.	Услуге сервисирања моторних возила	2,000,000.00	2,400,000.00	600,000.00	1,200,000.00	1,800,000.00	2,400,000.00
2.11.	Услуге оперативног лизинга путн.возила	-	3,000,000.00	-	1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
2.12.	Остале услуге	11,132,027.00	16,760,000.00	3,000,000.00	6,700,000.00	12,500,000.00	16,760,000.00
3	Радови	11,111,949.00	25,218,531.00	-	4,223,291.00	24,888,531.00	25,218,531.00
3.1.	Радови на инфо-центру	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
3.2.	Постављање спољне ограде у ловишту Ворово	290,209.00	2,517,240.00	-	-	2,517,240.00	2,517,240.00
3.3.	Радови на изградњи тврдог шумског пута	9,000,000.00	10,648,000.00	-	-	10,648,000.00	10,648,000.00
3.4.	Радови на уградњи громобрана	330,000.00	330,000.00	-	-	-	330,000.00
3.5.	Адаптација зграде у дирекцији-сп.фасада	485,000.00	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
3.6.	Рад на изградњи бране и рек.сист.наводњавања	-	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	2,500,000.00
3.7.	Грађ.радови на адапт.ловачке куће у Ворову	-	1,723,291.00	-	1,723,291.00	1,723,291.00	1,723,291.00
3.8.	Остали радови	1,006,740.00	1,000,000.00	-	500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

Образложење планираних финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова

1. Добра

- код набавке житарица за исхрану фауне планирано је 2,700,000.00 динара, а набавка се односи претежно на кукуруз у клипу за прихрану дивљачи у НП Фрушка гора којим газдује НП и неопходна је за одржавање бројности и побољшање квалитета дивљачи,
- набавка ломљеног камена је планирана у износу од 480,000.00 динара за редовно одржавање шумских путева ради несметаног обављања активности у шумарству,
- алати и браве су планирани у износу од 480,000.00 динара , и односи се на различите врсте алата неопходних за редовно пословање предузећа,
- пластичне плочице су планиране у износу од 1,450,000.00 динара за обележавање посечених стабала за даљу продају где износ зависи од годишњег плана израде дрвних сортимената,
- хемијска средства су планирана у износу од 400,000.00 динара и односе се на мере заштите у расаднику НП, и у шумама Фрушке горе,
- набавка горива је планирана у износу од 8,000,000.00 динара за сва возила као и чамце и радне машине којима располаже НП,
- опрема за безбедност и здравље на раду је планирана у износу од 495,000.00 динара у складу са потребама и правилником НП,
- потрошња електричне енергије у објектима које користи НП је планирана у износу од 4,000,000.00 динара и износ је исти у односу на 2016. годину јер није дошло значајнијег повећања цене електричне енергије у 2016. години,
- природни гас је планиран у износу од 1,000,000.00 динара и користи се за загревање дела пословних просторија,
- муфлонска дивљач-планирана је набавка 20 јединки муфлонске дивљачи из увоза како би побољшао квалитет дивљачи у ограђеном делу ловишта Ворово у износу од 2,038,560.00 динара,
- жица за ограду планирана је у износу од 495,000.00 динара за ограђивање дела ловишта због боље заштите дивљачи,
- код осталих добара (гуме за возила, рачунарска и геодетска опрема, средства за хигијену, кесе за смеће и др.) планирана је набавка у 2017. години у износу од 12,700,000.00 динара и у складу је са мерама уштеде за 2017. годину.

2. Услуге

- услуге штампања су планиране у износу од 495,000.00 динара за штампани материјал и то:отпремнице, радне налоге, флајере и друге материјале у складу са попходним потребама за 2017. годину,
- адвокатске услуге су планиране у износу од 2,000,000.00 динара за заступање Предузећа пред судовима у Републици Србији,
- услуге у шумарству – сеча дрвних сортимената планиране су у износу од 113,966,752.00 динара и услуге у шумарству – гајење шума и управљање шумским расадницима у износу од 24,029,527.00 динара на основу годишњих планова газдовања шумама који су разрада Основа газдовања шумама које се доносе за 10 година,
- услуге одржавања терена су планиране у износу од 1,100,000.00 за одржавање посебних површина у оквиру НП,
- услуге осигурања су планиране у износу од 2,200,000.00 динара за осигурање имовине и лица,
- за услуге обезбеђења објеката планиран износ је 1,680,000.00 динара и исти је у односу на 2016. годину,
- код услуга одобравања кредита планиран је износ укупних трошкова до 1,800,000.00 динара за 12 месеци коришћења кредитних средстава од пословне Банке за ликвидност Предузећа,
- услуге сервисирања моторних возила планирани су у износу од 2,400,000.00 динара и ради се о сервисима свих моторних возила,

-услуге оперативног лизинга путничких возила у износу од 3,000,000.00 динара се односи на лизинг неколико потребних возила неопходних за обављање делатности,

-остале услуге(услуге обавезне ревизије, претплатничке услуге, услуге одлагања отпада, услуге резања трупаца, услуге у области здравља и безбедности на раду, чланарине 800.000,00 динара и др.) су планиране у износу од 16,760,000.00 динара,

3. Радови

-радови на информативном центру у износу од 2,000,000.00 динара се односе на адаптацију објекта на Иришком Венцу,

-постављање спољне ограде је планирано у ограђеном делу ловишта у износу од 2,517,240.00 динара и односи се на радове постављања жичане ограде за побољшање услова за дивљач,

-радови на изградњи тврдог шумског пута су планирани у износу од 10,648,000.00 динара и ради се о изградњи пута чијим завршетком ће се створити услови за приступ дрвним сортиментима као и боља заштита од пожара, а тиме и повећати профитабилност у пословању Предузећа,

-радови на уградњи громобрана планирани су у износу од 330,000.00 динара и тиме се обезбеђују услови у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду,

-адаптација зграде у дирекцији ЈП планирана је у износу од 4.500,000.00 динара и односи се на уређење спољашње фасаде, заштите од влаге објекта и тиме спречавање његовог пропадања,

-радови на изградњи бране и реконструкцији система за наводњавање у расаднику у износу од 2,500,000.00 динара ради побољшавања услова за расадничку производњу,

-грађевински радови на адаптацији ловачке куће у Ворову су планирани у износу од 1,723,291.00 динара ради побољшавања услова за ловни туризам,

-остали радови-планирани су у износу од 1,000,000,00 динара и односе се на одржавање путева и постављање рампи у НП.

ПРИЛОГ БР. 1

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ

р.б.	планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	реализација планиране набавке (да/не)	вредност реализоване набавке у динарима	разлози неспровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1			-	
2			-	
3			-	
...			-	
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1	Лада Нива 4x4	не	-	
2	Лада Нива 4x4	не	-	
3				
...				
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			-	

Напомена: У 2016. години планирана је набавка два путничко-теренска возила Лада Нива 4x4 у укупној вредности 2.600.000,00 динара без пдв-а, а због пословних потреба набављено је вишенаменско путничко-теренско возило Škoda Yeti 1197cm³ у вредности 1.628.200.00 динара без пдв-а, односно 1.953.840,00 динара са пдв-ом, а део у износу од 1.250.000,00 динара суфинансирало је Министарство пољопривреде и заштите животне средине као део суфинансирања Програма управљања Националним парком Фрушка гора за 2016. годину.

ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ

р.б.	планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1		-
2		-
3		-
...		
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1		-
2		-
3		-
...		
УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ		-

Напомена: У 2017. години није планирана набавка путничких и теренских возила. Планирана је планом јавних набавки услуга оперативног лизинга путничких аутомобила у износу од 3.000.000,00 динара без пдв-а на годишњем нивоу, за коришћење неопходних возила за обављање делатности.

Тачка 9.8.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Планирано за 2016. годину	Планирано за 2017. годину	План 01.01. - 31.03 2017.	План 01.01. - 30.06 2017.	План 01.01. - 30.09 2017.	План 01.01. - 31.12. 2017.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	68,250.00	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	95,017.00	95,000.00	22,500.00	47,000.00	71,000.00	95,000.00
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	740,000.00	740,000.00	200,000.00	380,000.00	550,000.00	740,000.00
6.	Реклама и пропаганда	360,900.00	360,900.00	89,000.00	181,000.00	260,900.00	360,900.00
7.	Остало	228,000.00	228,000.00	53,000.00	108,000.00	166,000.00	228,000.00

ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Реализација планираних активности вршиће се у складу са планираним изворима прихода које Предузеће остварује у обављању поверених активности и посебних наменских средстава у оквиру буџета Републике Србије.

У случају да било који од планираних извора прихода не буде реализован у планираном износу, смањиваће се и ставке трошкова у обиму и структури који ће бити у складу са утврђеном пословном политиком Предузећа.

Уважавајући сложеност реализације овог програма, план може имати и тешкоћа у реализацији. Проблематика реализације може бити везана за друге органе који дају одређене сагласности и одобрења. У случају настанка наведених околности Предузеће може да дође у позицију да не буде могућности да реализује Програм према предвиђеној динамици тако да ће у том смислу припремити одговарајућу измену Програма Предузећа.

в.д. Директора,
дипл. економиста Радослав Крунић

в.д. Председника Надзорног одбора
мастер историчар Немања Старовић