

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СМЕДЕРЕВСКА ТВРЂАВА,,
СМЕДЕРЕВО**

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Смедерево, 04.2019.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Смедеревска тврђава,, Смедерево

Седиште: Смедерево, Омладинска 1

Претежна делатност: Заштита и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика

Матични број: 20802898

ПИБ: 107439585

Надлежно министарство: Министарство Привреде

Делатност Јавног предузећа "Смедеревскатврђава": Основна делатност овог предузећа је заштита и одржавање Смедеревске тврђаве. Поред тога, предузеће се бави и промоцијом исте, као и пружањем туристичких информација посетиоцима, услуга стручног вођења лиценцираних туристичких водича, промоцијом туристичке понуде града као и продајом сувенира.

Годишњи програм пословања Јавног предузећа „Смедеревска тврђава,, Смедерево за 2019. годину, по закључку број 023-71/2018-07 који је усвојен 24.12.2018.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Према програму пословања за период 01.01. – 31.03.2019. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 6.000.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 4.509.000,00 динара, што је за 24.85 % мање у односу на планирано.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 450.000,00 динара а реализовани у износу 220.000,00 што је мање за 51.11%.

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су планирани у износу од 1.900.000,00 а реализовани у износу од 309.000,00 динара, и мањи су за 16,26% у односу на план.

Остварени пословни приходи од продаје робе и продаје услуга у овом периоду у односу на планиране су последице веома слабе посете организованих туристичких и ђачких група.

За овај период године очекивали смо пад прихода али ово је надмашило наша очекивања тако да се може констатовати и да смо погрешно израдили план за овај квартал.

Пословни приходи од субвенција (АОП 1016) планирани су у износу од 3.650.000,00 динара а реализовани у износу од 3.900.000,00 што је више за 6.85%. Разлог више уплаћених средстава у овом периоду је нека врста интервенције Градске управе због недостатка новчаних средстава за текућу ликвидност. Више уплаћена средства надокнадиће се кроз смањење уплата на име субвенција у наредном периоду.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 5.822.000,00 динара, а њихова реализација износи 5.540.000,00 динара и мањи су од планираних за 4.84%.

Планирани материјални пословни расходи (АОП 1019, 1023 и 1024) износе укупно 700.000,00 динара а реализовани су у износу од 414.000,00 што је мањи су за око 60%. На ове трошкове највише утиче реализација прихода па је и логично, обзиром да су приходи испод планираних, да и ова врста расхода буде испод плана.

Трошкови производних услуга, у класи 53 (АОП 1026) планирани су у износу од 480.000,00 динара а реализовани у износу од 501.000,00 и већи су од планираних за 4.38%. На ово су посебан утицај имали трошкови рекламе који су били већи у овом периоду због повећаних активности око упознавања шире јавности са нашом понудом. Очекују се позитивни резултати ових активности у наредном периоду.

Трошкови непроизводних услуга у класи 55 (АОП 1029) планирани су у износу од 720.000,00 динара а реализовани у износу од 1.128.000,00 и већи су за 56.67 % у односу на планиране. На ово повећање највише су утицали трошкови услуга штампе брошура и репрезентације а због одржавања презентација нових услуга и програма који се пружају. Ове трошкове сматрамо оправданим а њихове ефекте очекујемо у наредном периоду.

Пословни приходи умањени за расходе из редовног пословања, доводе до пословног губитка (АОП 1031) од 1.031.000,00 динара.

Финансијски приходи (АОП 1037) износе 44.000,00 а односе се на рефундирана боловања која су била исплаћена у претходној години на терет зарада.

Укупан губитак из пословања (АОП 1065) износи 987.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) планирана је у износу од 1.725.000,00 а износи 1.347.000,00 динара што је у односу на план мање за 21.91%. Мања вредност имовине настала је због расходавања опреме која више није за употребе.

Обртана имовина (АОП 043) планирана је у износу од 2.930.000,00 а износи 1.678.000,00 динара што је мање за 42.73% у односу на план.

На смањење обртне имовине највећи утицај има смањење залиха робе (АОП 048) које је планирано у износу од 1.525.000,00 а остварено је 1.216.000,00 што је за 20.26% мање и смањен износ планираних средстава на рачуну (АОП 068), који је мањи за 574%. Настао је као последица смањених прихода у односу на план.

Укупна актива (АОП 071) износи 3.025.000,00 динара а планирана је у износу од 4.655.000,00 што је мање за 35.02% у односу на план.

Капитал на позицији (АОП 0401) износи 0 динара. Основни капитал овог друштва (АОП 402) износи 5.094.000,00. Укупан губитак друштва (АОП 421) износи 7.155.000,00 динара и представља збир губитака до висине капитала и то: из ранијих година (АОП 422) динара 4.107.000,00 губитак текуће године (АОП 423) који износи 987.000,00 и губитак изнад висине капитала у износу од 2.061.000,00 (АОП 463).

Износ од 3.045.000,00 који си налазио на (АОП 433) односио се на средства добијена од Градске управе још у 2017.години, за које није била дефинисана адекватна намена, у овом обрачунском пери укинут је и прекњижен на основни капитал, што је повећало вредност на (АОП 406 и 402) и налазио се на (АОП 433). У току 2018.године одлучено је да је ово повећање капитала Градске управе и да ће исто бити унето као капитал и уписано у АПР. Очекује се да ће поступак повећања капитала бити регистрован у АПР до крају јула 2019.године и тада ће се спровести и адекватна књижења.

На (АОП 0458) погрешно су уписани подаци у плану за 2019.годину, техничка грешка. Унети подаци односе се на (АОП 459) обавезе за зараде и накнаде запослених.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) остварене су у износу од 2.185.000,00 динара и односе се на неисплаћене зараде за фебруар и март 2019.године. Зараде за фебруар плаћене су 02.04.2019. године а обавезе за март још увек нису доспеле.

Укупна пасива (АОП 464) износи 3.025.000,00 а планирана је у износу од 4.655.000,00 што је за 35.02% мање у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износи 4.573.000,00 динара а планирани су у износу од 6.000,00 и мањи су у овом периоду за 23.78% у односу на планирано. До смањења прилива дошло је због смањених прихода у односу на планиране.

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 4.517.000,00 динара а планирано је 5.794.000,00 што је мање у односу на план за 22.04%. Мањи приливи средстава довели су директно и до мањих одлива у односу на планиране.

Исплате зараде, накнаде зарада и друге исплате запосленима (АОП 3007) планиране су у износу од 3.807.000,00 а реализоване у износу од 2.293.000,00 што је мање за 39.77% у односу на план.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 10.000,00 динара а односе се на обавезу плаћања боравишне таксе за коришћење закупа за смештај туриста. Реализовано је 1.000,00 што је за 90% мање. Разлог су нереализовани планирани приходи од услуга смештаја туриста.

Планирани нето прилив (АОП 3042) износи 206.000,00 динара а реализовано је 56.000,00 што је за 271% мање. Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 56.139,00. Износ од 55.966,00 налази се на пословном рачуну код Интеса банке а износ од 173,00 динара налази на на рачуну трезора.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 31.03.2019. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном нето износу од 2.253.852,00, где бруто 1 износи 3.125.324,00 динара и бруто 2 у износу од 3.684.757,00 динара.

Реализовано је 53% и то: нето у износу 1.206.333,00, бруто 1 у износу од 1.660.356,00 и бруто 2 у износу од 1.945.108,00 динара.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на неисплаћене зарада за фебруар и март 2019. године. Зарада за фебруар је исплаћена у потпуности почетком априла а март месец доспева за плаћање до 30.04.2019. па се обавеза не сматра доспелом.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 105.000,00 динара а реализовано је 128.390,00 што је више за 22.28% од плана. Разлог повећања је авансна уплата превознику која се односи на куповину месечних карата за месец април.

У овом периоду исплаћено је 30.000,00 на име солидарне помоћи запосленом раднику. За ову намену пропустили смо да планирамо средства. Очекујемо измену плана где ћемо моћи да отклонимо све пропусте.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања за период 01.01.- 31.03.2019.. године није планиран пријем нових кадрова.

Број запослених радника на крају овог периода износио је укупно 14 запослених и то 13 на неодређено време и 1 запослени на одређено.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Кретање цена производа и услуга приказаних у Обрасцу 4 нису промењене у периоду 01.01. – 31.03.2019..године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом периоду, планирани су приход од субвенција (АОП 1016) у износу од 3.6500,00 динара и реализовано је 3.900,00 што је више за 6.85% у односу на план.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на средства за репрезентацију на име чега је планирано 100.000,00 динара а утрошено је 262.522,00 динара што је за 262.52 % више у односу на план. За трошкове реклама и пропаганда планирано је 250.000,00 динара а утрошено је 254.385,00 динара што је за 1.75% више у односу на план.

Разлог повећања ових трошкова дати су у анализи трошкова у билансу успеха за (АОП 1029) нематеријални трошкови – класа 55 и (АОП 1026) трошкови производних услуга – класа 53.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Кроз програм пословања за период 01.01.-31.03.2019.. године нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 31.03.2019. . године у односу на реализацију истог, ЈП „Смедеревска тврђава, Смедерево одступило је код неколико позиција. Разлог таквог одступања су нерализовани планирани приходи и нерално планирани трошкови сајмова, рекламе и репрезентације. Планирани трошкови су веома мали да би могли да обезбеде реално обављање основног пословања које има за циљ да промовише све садржаје и на тај начин обезбеди већи промет и приходе.

Програмом пословања за 2019-у годину, предвиђене су мере и активности које би у наредном периоду довеле до већих пословних прихода а очекујемо њихову реализацију у наредном периоду.

В.д. директора

ЈП „ Смедеревска тврђава,,

Датум 22.04.2019.

Јовшић Горан