

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

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

За период од 01.01.2019. 30.06.2019.

Смедерево, 07.2019.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. Измене и допуне програма пословања број 023-31/2019-07 које су усвојене 24.06.2019.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Према програму пословања за период 01.01. – 30.06.2019. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 12.800.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 14.141.000,00 динар, што је за 10.48 % више у односу на планирано. На повећање прихода утицали су приходи остварене од одржавања манифестације Битка нације, који нису били укључени у план.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 1.050.000,00 динара а реализовани у износу 907.000,00 што је мање за 13.62% у односу на план.

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су планирани у износу од 4.450.000,00 а реализовани у износу од 4.980.000,00 динара, и већи су за 11.91% у односу на план. На то су утицали приходи од манифестације која је одржана у овом периоду а није била планирана.

Приходи од субвенција (АОП 1016) планирани су у износу од 7.300.000,00 динара а реализовани у износу од 8.150.000,00 што је више за 11.73%. Разлог више повучених средстава у овом периоду у односу на планирано, је погрешно планирано коришћење по периодима. За износ више повучених средстава у овом периоду биће смањено повлачење субвенција у наредном периоду.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 12.090.000,00 динара, а њихова реализација износи 13.575.000,00 динара и већи су у односу на планиране за 12.28%.

Планирана набавна вредност робе (АОП 1019) износи 700.000,00 динара а остварена је у износу од 599.000,00 динара и мања је за 14,43% у односу на план.

Планирани трошкови материјала (АОП 1023) износи 585.000,00 динара а њихова реализацији износ 656.000,00 динара што је више у односу на план за 12.14%. Разлог повећања односи се на више утрошени материјал за припрему терена у Тврђави за одржавање манифестације која није била укључена у план.

Планирани трошкови горива и енергије (АОП 1024) износе 180.000,00 динара а реализовани су 171.000,00 динара што је за 5% мање у односу на план.

Планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1025) износе 7.700.000,00 динара а реализовани су у износу од 7.393.000,00 динара што је за 3.09% мање у односу на план.

Трошкови производних услуга, у класи 53 (АОП 1026) планирани су у износу од 625.000,00 динара а реализовани у износу од 1.452.000,00 динара и већи су од планираних за 132.32%. 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.

Нематеријални трошкови у класи 55 (АОП 1029) планирани су у износу од 2.150.000,00 динара а реализовани у износу од 3.035.000,00 динара и већи су за 41.16 % 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.

Пословни приходи умањени за расходе из редовног пословања, доводе до пословног добитка (АОП 1030) од 566.000,00 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.

Финансијски расходи, (АОП 1045) износе 18.483,00 динара и односе се на расходе по фактури из 2018.године.

Укупан добитак из редовног пословања (АОП 1054) износи 592.000,00 динара а планиран је у износу од 710.000,00 динара. Процент реализације је мањи за 17%.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) планирана је у износу од 1.650.000,00 динара а износи 1.078.000,00 динара што је у односу на план мање за 34.67%. Мања вредност имовине у односу на план је последица веће исправке вредности имовине у односу на план.

Обртана имовина (АОП 043) планирана је у износу од 3.626.000,00 динара а износи 2.645.000,00 динара што је мање за 27.05% у односу на план.

Залиха робе (АОП 048) планиране су у износу од 1.650.000,00 динара а остварено је 1.395.000,00 динара што је за 15.45 % мање у односу на план.

Највеће одступање у овом периоду односи се на потраживања од купаца које је веће за 136,73% у односу на план. Планирани износ (АОП 056) износи 490.000,00 динара а остварено је 1.160.000,00 динара.

Процент ненаплаћене реализације је последица већег износ пружених и фактурисаних услуга пред крај месеца јуна, тако да је њихово плаћање реално и доспевало до 10.07.2019.године, што је већим делом и плаћено.

Укупна актива (АОП 071) износи 3.723.000,00 динара а планирана је у износу од 5.351.000,00 динара што је мање за 31.32% у односу на план.

Основни капитал овог друштва (АОП 402) износи 5.094.000,00 динара. Остварена добит у овом периоду (АОП 417) 592.000,00 динара.

Укупан губитак друштва (АОП 421) износи 5.874.000,00 динара и представља збир губитака до висине капитала и то: из ранијих година (АОП 422) динара 5.094.000,00 динара и губитак изнад висине капитала у износу 780.000,00 динара (АОП 463).

Износ од 3.045.000,00 динара 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 периоду 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.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) остварене су у износу од 1.704.000,00 динара и односе се на неисплаћени други део зарада за мај и обрачунату зараду за јуни месец

2019.године. До тренутка израде овог извештаја исплаћене је заостала зарада за мај 2019.године као и аконтација за јуни 2019.

Обавеза за исплату зараде за јуни месец доспева у целости до 31.07.2019. па се очекује да ће бити у потпуности и исплаћена у року.

Укупна пасива (АОП 464) износи 3.723.000,00 а планирана је у износу од 5.351.000,00 динара што је за 30.42% мање у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 17.434.000,00 динара а планирани су у износу од 12.800.000,00 динара и већи су у овом периоду за 36.20% у односу на планирано. До повећања прилива је дошло због веће наплаћене реализације од продаје улазница и више уплаћених средстава по основу субвенција

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 17.344.000,00 динара а планирано је 12.083.000,00 динара што је више у односу на план за 43.54%. До већег одлива средстава у односу на планирана, дошло је због знатно већих исплата добављачима од планираних. Повећање промета довело је и до повећања обавеза према добављачима, што има нормал раст.

Исплате зараде, накнаде зарада и друге исплате запосленима (АОП 3007) планиране су у износу од 7.529.000,00 динара а реализоване у износу од 7.383.000,00 динара што је мање за 1.94% у односу на план.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 35.000,00 динара а реализовани у износу од 32.000,00 динара што је за 8.57% мање.

Планирани нето прилив (АОП 3042) износи 717.000,00 динара а реализовано је 90.000,00 динара што је за 697% мање. Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 90.000,00 динара. Износ од 89.598,00 динара налази се на пословном рачуну код Интеса банке а износ од 172,00 динара налази на на рачуну трезора.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 30.06.2019. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном нето износу од 4.507.704,00. Бруто 1 износи 6.250.647,00 динара и бруто 2 у износу од 7.369.513,00 динара.

Реализовано је 82.80% и то: нето у износу 3.732.215,00 динара, бруто 1 у износу од 5.175.315,00 динара и бруто 2 у износу од 6.159.885,00 динара.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на неисплаћене зараде и то за други део маја 2019.године и јуни 2019.године. Зарада за мај је исплаћена у потпуности

почетком јула као и аконтација за јуни 2019.године. Обзиром да исплата за месец јуни доспева до 31.07.2019. очекује се да ће у целости бити исплаћена у року.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 210.000,00 динара а реализовано је 228.360,00 динара што је више за 8.74% од плана. Разлог више реализованих трошкова је промена адресе становања једног запосленог и тиме остваривање права на рефундацију трошкова превоза, што нисмо могли предвидети приликом планирања.

У овом периоду исплаћено је 30.000,00 динара на име солидарне помоћи запосленом раднику због смрти брачног друга, што нисмо могли предвидети па смо за ту намену пропустили да планирамо средства. Очекујемо измену плана где ћемо моћи да отклонимо те пропусте.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања за период 01.01.- 30.06.2019.. 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. – 30.06.2019..године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом периоду, планирани су приход од субвенција (АОП 1016) у износу од 7.300.000,00 динара и реализовано је 8.156.000,00 динара што је више за 11.73% у односу на план. Разлог више повучених средстава у овом периоду у односу на планирано, је погрешно планирано коришћење по периодима. За износ више повучених средстава у овом периоду биће смањено повлачење субвенција у наредном периоду.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на средства за репрезентацију на име чега је планирано 200.000,00 динара а утрошено је 577.100,00 динара што је за 188,55% више у

односу на план. За трошкове реклама и пропаганда планирано је 600.000,00 динара а утрошено је 622.106,00 динара што је за 3,68% 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, конкретно учешће у организацији Светског првенста у Средњовековном витешком борењу које се одиграло у Смедеревској Тврђави од 2- 5 маја 2019 а није предвиђено Планом.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Кроз програм пословања за период 01.01.-30.06.2019. године нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 30.06.2019. 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 20.07.2019.

Јовшић Горан