

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СМЕДЕРЕВСКА ТВРЂАВА„  
СМЕДЕРЕВО**

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

**За период од 01.01.2019. 30.09.2019.**

**Смедерево, 10.2019.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. – 30.09.2019. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 18.670.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 23.165.000,00 динар, што је за 24.08% више у односу на планирано. На повећање прихода утицали су приходи од субвенција који су више реализовани од планираних.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 1.580.000,00 динара а реализовани у износу 1.476.000,00 што је мање за 6.38% у односу на план.

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су планирани у износу од 6.140.000,00 а реализовани у износу од 6.411.000,00 динара, и већи су за 4.41% 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 12.350.000,00 динара а реализовани у износу од 15.100.000,00 што је више за 22.27%. Разлог више уплаћених средстава у овом периоду је потреба за измирење текуће ликвидности. Више уплаћена средства надокнадиће се на терет будућих уплата на име субвенција.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 17.781.000,00 динара, а њихова реализација износи 21.859.000,00 динара и већи су у односу на планиране за 22.93%.

Планирана набавна вредност робе (АОП 1019) износи 1.050.000,00 динара а остварена је у износу од 860.000,00 динара и мања је за 18.10% у односу на план. Набавна вредност робе мање је реализована у односу на план сходно мање реализованим приходима по овом основу у односу на план.

Планирани трошкови материјала (АОП 1023) износи 720.000,00 динара а њихова реализацији износ 1.317.000,00 динара што је више у односу на план за 82.92%. 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 230.000,00 динара а реализовани су 345.000,00 динара што је више за 50% у односу на план. Повећање је уследило због већег утрошка енергије за време одржавања манифестације у тврђави која није обухваћена планом.

Планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1025) износе 11.552.000,00 динара а реализовани су у износу од 10.693.000,00 динара што је за 7.46% мање у односу на план. Зараде су мање реализоване од планираних због одласка једног запосленог радника на породилско боловање.

Трошкови производних услуга, у класи 53 (АОП 1026) планирани су у износу од 754.000,00 динара а реализовани у износу од 2.911.000,00 динара и већи су од планираних за 386.07%. 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 амортизације, у класи 54 (АОП 1027) планирани су у износ од 225.000,00 а реализовани у износу од 400.000,00 динара, што је више за 77.78% у односу на план. Разлог овог повећања је нереално планиран трошак амортизације у плану за 2019.годину.

Нематеријални трошкови у класи 55 (АОП 1029) планирани су у износу од 3.250.000,00 динара а реализовани у износу од 5.333.000,00 динара и већи су за 64.09% 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 1.306.000,00 динара што је више за 46.91% у односу на план.

Финансијски приходи (АОП 1037) износе 52.000,00 а односе се на рефундирана боловања која су била исплаћена у претходној години на терет зарада.

Остали 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 1.340.000,00 динара а планиран је у износу од 889.000,00 динара, што је више за 50.73% у односу на план.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) планирана је у износу од 1.725.000,00 динара а износи 947.000,00 динара што је у односу на план мање за 39.87%. 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 3.749.000,00 динара а износи 2.152.000,00 динара што је мање за 42.60% у односу на план.

Залиха робе (АОП 048) планиране су у износу од 1.750.000,00 динара а остварено је 1.588.000,00 динара што је мање за 9.26 % у односу на план.

Планирани износ потраживања од купаца (АОП 056) износи 500.000,00 динара а остварено је 525.000,00 динара што је за 5% више у односу на план.

Укупна актива (АОП 071) износи 3.099.000,00 динара а планирана је у износу од 5.474.000,00 динара што је мање за 43.39% у односу на план.

Основни капитал овог друштва (АОП 402) износи 5.094.000,00 динара.

Остварена добит у овом периоду (АОП 417) 1.340.000,00 динара а планирана 889.000.00 што је више у односу на план за 50.73%.

Укупан губитак друштва (АОП 421) износи 6.466.000,00 динара и односи се на губитке из ранијих година.

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. На крају пословне 2018.године одлучено је да је ово повећање капитала Градске управе што је довело до смањења на овој позицији и повећања капитала (АОП 402). До краја 2019.године ова измена биће регистрована и у АПР а поступак је у току.

Обавезе према добављачима (АОП 456) износе 2.063.000,00 а планиране су у износу од 795.000,00 динара што је више за 159.50% у односу на план. Овакав салдо добављача је последица недостатка обртних средстава и нереално планираних трошкова.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) остварене су у износу од 1.068.000,00 динара и односе се на неисплаћену зараду за септембар месец 2019.године.

Обавеза за исплату зараде за септембар месец доспева у целости до 31.10.2019. и очекује се да ће иста бити исплаћена у року.

Укупна пасива (АОП 464) износи 3.099.000,00 динара а планирана је у износу од 5.474.000,00 динара што је мање за 43.39% у односу на план.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 23.244.000,00 динара а планирани су у износу од 18.670.000,00 динара и већи су у овом периоду за 24,50% у односу на планирано. До повећања прилива је дошло због веће наплаћене реализације од продаје улазница и веише уплаћених средстава по основу субвенција

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 23.228.000,00 динара а планирано је 17.940.000,00 динара што је више у односу на план за 24.48%. До већег одлива средстава у односу на планирана, дошло је због знатно већих исплата добављачима од планираних.

Планиране исплате добављачима (АОП 3006) износе 6.654.000,00 динара а реализоване су у износу од 11.597.000,00 што је за 74.29% више у односу на план. Повећање промета довело је и до повећања обавеза према добављачима, што има нормалан раст.

Исплате зараде, накнаде зарада и друге исплате запосленима (АОП 3007) планиране су у износу од 11.236.000,00 динара а реализоване у износу од 11.037.000,00 динара што је мање за 1.77% у односу на план.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 50.000,00 динара а реализовани у износу од 594.000,00 динара што је за 1188% више. Разлог оваквог односа је нереално планиран трошак за ове намене.

Планирани нето прилив (АОП 3042) износи 730.000,00 динара а реализовано је 16.000,00 динара што је за 4562.5% мање. Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 16.160.61, динар од чега се износ од 15.987.58 налази на пословном рачуну код Интеса банке а износ од 172,58 динара налази на на рачуну трезора.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 30.09.2019. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном нето износу од 6.761.556,00. Бруто 1 у износу 9.375.971,00 динара и бруто 2 у износу од 11.054.270,00 динара.

Реализовано је 81.00% и то: нето у износу 5.512.516,00 динара, бруто 1 у износу од 7.602.273,00 динара и бруто 2 у износу од 8.899.210,00 динара.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на неисплаћене зараде за септембар 2019.године. Обзиром да исплата за месец септембар доспева до 31.10.2019. може се рећи да је реализациј незначително мања.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 315.000,00 динара а реализовано је 342.167,00 динара што је више за 8.62% од плана. Разлог је повећан број запослених који нису ушли у план за 2019.годину.

У овом периоду исплаћено је 30.000,00 динара 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.- 30.09.2019.. 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. – 30.09.2019..године

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом периоду, планирани су приход од субвенција (АОП 1016) у износу од 12.350.000,00 динара и реализовано је 15.100.000,00 динара што је више за 22% у односу на план. Више исплаћене средства извршена су на терет субвенција које су планиране за четврти квартал.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на средства за репрезентацију на име чега је планирано 300.000,00 динара а утрошено је 1.032.042,00 динара што је за 244.01% више у односу на план. За трошкове реклама и пропаганда планирано је 850.000,00 динара а утрошено је 1.581.338,00 динара што је за 86.04% 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.-30.09.2019. године нису планирана инвестициона улагања.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 30.09.2019. 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 21.10.2019.

Јовшић Горан