

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

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

За период од 01.01.2019. 31.12.2019.

Смедерево, 01.2020.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. – 31.12.2019. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 29.500.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 28.160.000,00 динар, што је за 4.54% мање у односу на планирано. На смањење прихода утицали су мање реализовани приходи од продаје производа и услуга у односу на планиране.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 1.800.000,00 динара а реализовани у износу 1.593.000,00 што је мање за 11.50% у односу на план.

У структуру пословних прихода укључени су и приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су планирани у износу од 8.600.000,00 а реализовани у износу од 7.551.000,00 динара, и мањи су за 12.20 % у односу на план.

На смањење прихода од продаје производа и услуга утицао је мањи долазак организованих туристичких група од планираног.

Приходи од субвенција (АОП 1016) планирани су у износу од 18.900.000,00 динара а реализовани у износу од 18.900.000,00 што износи 100%.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 29.140.000,00 динара, а њихова реализација износи 27.540.000,00 динара и мањи су у односу на планиране за 5.61%.

Планирана набавна вредност робе (АОП 1019) износи 1.380.000,00 динара а остварена је у износу од 951.000,00 динара и мања је за 31,09% 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 и повећањем марже.

Планирани трошкови материјала (АОП 1023) износи 1.420.000,00 динара а њихова реализација износ 1.03.000,00 динара што је мање у односу на план за 1.2%. Смањење трошкова је сразмерно смањеној реализацији.

Планирани трошкови горива и енергије (АОП 1024) износе 890.000,00 динара а реализовани су у износу од 420.000,00 динара што је мање за 52.81% у односу на план. До смањења трошкова на овој позицији већи утицај се односи на временске прилике а други део је смањење прихода.

Планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1025) износе 16.500.000,00 динара а реализовани су у износу од 14.862.000,00 динара што је за 9.93% мање у односу на план. Зараде су мање реализоване од планираних због одласка једног запосленог радника на породично боловање.

Трошкови производних услуга, у класи 53 (АОП 1026) планирани су у износу од 1.435.000,00 динара а реализовани у износу од 3.653.000,00 динара и већи су од планираних за 151.93%. 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 износу од 400.000,00 а реализовани у износу од 531.000,00 динара, што је више за 32.75% 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 7.100.000,00 динара а реализовани у износу од 5.684.000,00 динара и мањи су за 19.94% у односу на планиране. На смањење на овој позицији директан утицај има повећање у класи конта групе 53. Трошкови у класи 53 и 55 су уско повезани са обављањем основне делатности.

Пословни приходи умањени за расходе из редовног пословања, доводе до пословног добитка (АОП 1030) од 656.000,00 динара што је више за 82.24 % у односу на план.

Финансијски приходи (АОП 1037) износе 225.000,00 а односе се на рефундирана боловања која су била исплаћена у претходној години на терет зарада.

Остали расходи, (АОП 1045) износе 98.000,00 динара и односе се на отпис потраживања од купаца за које су се створили законски услови.

Укупан добитак из редовног пословања (АОП 1054) планиран је у износу од 360.000,00 а реализован у износу од 783.000,00 динара што је више за 117.52% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) планирана је у износу од 685.000,00 динара а износи 816.000,00 динара што је у више у односу на план за 19,12%. Већи износ имовине у односу на план је нереално планиран износ.

Обртана имовина (АОП 043) планирана је у износу од 1.971.000,00 динара а износи 1.783.000,00 динара што је мање за 9.540% у односу на план.

Залиха робе (АОП 048) планиране су у износу од 1.095.000,00 динара а остварено је 1.238.000,00 динара што је више за 13.06 % у односу на план.

Уплаћен је аванс за обављање ревизије финансијских извештаја у износу од 35.000,00 динара и евидентиран је на АОП-у 050.

Планирани износ потраживања од купаца (АОП 056) износи 480.000,00 динара а остварено је 458.000,00 динара што је мање за 4.58 % више у односу на план. Мањи износ на овој позицији је резултат повећаног измиривања потраживања од купаца у односу на планирано.

Укупна актива (АОП 071) износи 2.656.000,00 динара а планирана је у износу од 2.599.000,00 динара што је мање за 2.15% у односу на план.

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

Остварена добит у овом периоду (АОП 417) 783.000,00 динара а планирана 360.000,00 што је више у ондосу на план за 117.50%.

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

Примљен је аванс за услугу у износу од 109.000,00 и налази се на АОП-у 450.

Обавезе према добављачима (АОП 456) износе 2.068.000,00 динара а планиране су у износу од 2.348.000,00 динара што је мање за 11.93% у односу на план. Овакав салдо добављача је смањење планираних трошкове за којима није постојала потреба због нереализованих планираних прихода.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) остварене су у износу од 1.011.000,00 динара и односе се на неисплаћену зараду за децембар месец 2019.године.

Обавеза за исплату зараде за септембар месец доспева у целости до 31.01.2020. године и очекује се да ће иста бити исплаћена у року.

Укупна пасива (АОП 464) износи 2.656.000,00 динара а планирана је у износу од 2.599.000,00 динара што је мање за 2.15% у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 28.385.000,00 динара а планирани су у износу од 29.500.000,00 динара и мањи су у овом периоду за 3.78% у односу на планирано. Смањење је настало као последица мање реализованих прихода у односу на планирано.

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 28.375.000,00 динара а планирано је 29.140.000,00 динара што је мање у односу на план за 2.63%. Одлив је мањи од планираног што је одраз смањених трошкова у овом периоду.

Планиране исплате добављачима (АОП 3006) износе 13.616.000,00 динара а реализоване су у износу од 13.314.000,00 што је за 2.22% мање у односу на план.

Исплате зараде, накнаде зарада и друге исплате запосленима (АОП 3007) планиране су у износу од 15.409.000,00 динара а реализоване у износу од 14.946.000,00 динара што је мање за 3% у односу на план. Смањење је настало због смањене обавезе бруто зарада.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 115.000,00 динара а реализовани у износу од 115.000,00 динара што је за 100% .

Планирани нето прилив (АОП 3042) износи 360.000,00 динара а реализовано је 10.000,00 динара што је за 278% мање.

Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 51.570,94 динара од чега се износ од 50.997,69 налази на пословном рачуну код Интеса банке а износ од 573,25 динара налази на на рачун код Директне банке Смедерево.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 31.12.2019. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном нето износу од 9.015.407,00, Бруто 1 у износу 12.501.295,00 динара и бруто 2 у износу од 14.739.027,00 динара.

Реализовано је 87.80% и то: нето износ 7.915.667,00 динара, бруто 1 у износу од 10.976.331,00 динара и бруто 2 у износу од 12.941.094,00 динара.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на неисплаћене зараде за децембар 2019.године. Обзиром да исплата за месец децембар доспева до 31.01.2020. може се рећи да је реализација незнатно мања и то за једног запосленог за кога је обавеза прешла на РФЗО - дечију заштиту.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 470.000,00 динара а реализовано је 356.537,00 динара што је мање за 24,14% од плана. Разлог је мањи број запослених који је користио превоз у овом периоду.

На име трошкова за службена путовања планирано је 30.000,00 а реализовано је 34.060,00 динара што је више за 13.53%

У овом периоду исплаћено је 95.000,00 динара на име солидарне помоћи запосленима. Планирано је 200.000,00 динара и мање је реализовано за 47.5%.

За остале накнаде физичким лицима исплаћено је 424.772,00 динара. Овај трошак је трошак закупа апартмана за смештај туриста. Власници апартмана су физичка лица. У овом периоду ова врста трошка није планирана због погрешно третираних прихода и расхода по овом основу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања за период 01.01.- 31.12.2019.. 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. – 31.12..2019..године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом периоду, планирани су приход од субвенција (АОП 1016) у износу од 18.900.000,00 .000,00 динара и реализовано је у укупном износу од 18.900.000,00 динара што је 100% у односу на план.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на средства за репрезентацију на име чега је планирано 400.000,00 динара а утрошено је 1.255.472,00 динара што је за 213.87 % више у односу на план. За трошкове реклама и пропаганда планирано је 1.100.000,00 динара а утрошено је 2.106.602,00 динара што је за 91.51% 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.-31.12.2019. године нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 31.12.2019. 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 31.01.2020.

Јовшић Горан