

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СМЕДЕРЕВСКА ТВРЂАВА„
СМЕДЕРЕВО**

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

За период од 01.01.2018. до 31.12.2018.

Смедерево, јануар 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 "Смедеревска тврђава": 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 2018. годину, по закључку број 023-79/2017-07 који је усвојен 22.12.2017.године, измена програма пословања, по закључку који је усвојен 24.12.2018.године,

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Према програму пословања за период 01.01. – 31.12.2018. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 23.150.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 23.100.000,00 динара, што је за 0.22 % мање у односу на планирано.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 1.800.000.00 динара а реализовани 1.809.000,00 што је више за 0.50%.

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су за период 01.01. – 31.12.2018. године планирани у износу од 20.350.000,00 динара, а њихова реализација износи 20.201.000,00 динара и мањи су за 0.73% у односу на план.

Пословни приходи од донација (АОП 1016) планирани су у износу од 1.000.000,00 динара и у овом периоду реализовано је 1.000.000,00 тако да је реализација 100%.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 22.705.000,00 динара, а њихова реализација износи 25.854.000,00 динара, и већи су од планираних за 13.87%.

Трошкови производних услуга, у класи 53 (АОП 1026) већи су од планираних за 31.69%. На ово су посебан утицај имали трошкови рекламе који су биле нереално планирани у односу на стварне потребе.

Реализација пословних расхода је већа од планираних због нереално планираних трошкова амортизације у класи 54 (АОП 1027) који су већи за 140%.

Трошкови у класи 55 (АОП 1029) већи су за 61.19% у односу на планиране а разлог повећања су били трошкови услуга штампе брошура и репрезентације. Остварени трошкови су већи од планираних због одржавања презентације 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 2.754.000,00 динара.

Финансијски приходи (АОП 1037) износе 84.000,00 а односе се на рефундирана боловања која су била исплаћена у претходној години на терет зарада.

Финансијски расходи (АОП 1047) износи 11.000,00 а односе се на обрачунату камату за неблаговремено плаћене трошкове ЈП Водовод.

Остали расходи (АОП 1053) износе 186.000,00 динара а односе се исправку прихода из претходне године због нереализованог аранжмана од 96.000,00 динара и дате донације у износу од 90.000,00.

Укупан губитак из пословања (АОП 1065) износи 2.867.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) износи 1.347.000,00 динара што је у односу на план мање за 25.17%. Мања вредност имовине настала је због умањења имовине за износ 46.194,00 на име отписа основног средства и 406.806.00 више обрачуната амортизација од планиране.

Обртана имовина (АОП 043) износи 1.389.000,00 динара а планирана је у износу од 2.845.000,00 што је за 51.33% мање у односу на план.

На смањење обртне имовине највећи утицај има смањење залиха робе (АОП 48) које је планирано у износу од 1.500.000,00 а остварено је 981.000,00 што је за 34.60% мање.

Укупна актива или пословна имовина (АОП 071) износи 2.736.000,00 динара а планирана је у износу од 4.654.000,00 што је за 41.21% мање у односу на план.

Капитал на позицији (АОП 0401) износи 0 динара. Основни капитал овог друштва (АОП 402) износи 2.049.000,00. Укупан губитак друштва (АОП 421) износи 6.312.000,00 динара и представља збир губитка из ранијих година (АОП 422) који износи 3.445.000,00 и губитак текуће године (АОП 423) који износи 2.867.000,00. Укупан губитак друштва већи је од висине капитала за 4.263.000,00 и налази се на АОП 463

Вредност на (АОП 0433) односи се на добијена материјалних средстава од Градске управе без адекватног распореда ове обавезе.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0456) у износу од 3.074.000,00 односе се на обавезе према добављачима које су још увек у валути и не сматрају се доспелима. Обавезе су планиране у укупном износу од 785.000,00 и мање су од реализованих за 391.50%. Разлог повећања обавеза у односу на план је недостатак средстава а као последица не наплаћених потраживања.

На АОП-у 045 у плану за 2018.годину погрешно је унет податак за konto 439 у износ од 1.012.000,00 динара а требало је да се за тај износ увећа (АОП 456), konto 435, добављачи у земљи што би на овој позицији смањило индекс са 391.50% на 128%.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) планиране су у износу од 769.000,00 а реализоване у износу од 879.000,00 а ондосе се на обрачунате а неисплаћене зараде за децембар 2018.године.

Укупна пасива (АОП 464) износи 2.736.000,00 а планирана је у износу од 4.654.000,00 што је за 41.21% мање у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 26.172.000,00 динара а планирани су у износу од 23.150.000,00 и већи су у овом периоду за 13.05% у односу на планирано. До повећања прилива довели су приходи који су већи од планираних.

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 26.214.000,00 динара а планирано је 22.551.000,00 што је више у односу на план за 16.24%. У највећем делу, ово повећање се односи на (АОП 3006) исплате добављачима у износу од 12.983.000,00 што је за 39.23% више од планираног.

Зараде и накнаде зарада (АОП 3007) реализоване су 100% у односу на планиране за овај период.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 105.000,00 динара а односе се на обавезу плаћања боравишне таксе за коришћење закупа за смештај туриста. Реализоване су 100%.

Нето одлив у овом периоду је већи од прилива за 42.000,00 (АОП 3012) тако да је салдо готовине смањен у односу на почетно стање (АОП 3044) тако да готовина на крају овог периода износи 467,00 динара што се налази у салду по текућим рачунима (АОП 3047).

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 31.12.2018. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном износу бруто 1 – динара 11.179.049,00 од чега је реализовано 9.449.036,00 динара што је мање за 15.48%

Бруто 2 – планирана су средства у износу од 12.461.165,00 динара а реализована 11.391.385,00 динара што је мање за 8.51%.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на смањен број запослених у односу на план и обрачунате а неисплаћене зараде за децембар 2018. године. Зараде су исплаћене за децембар 2017. године и период јануар-новембар 2018. год.

Са једним запосленим радником, на иницијативу запослене, споразумно је отказан уговор о раду са 05.11.2018. године.

Обавеза за обрачунату зараду за месец децембар није доспела за реализацију, тако да је на овим позицијама реализација мања за 12%.

Накнаде члановима управног одбора планиране су у износу од 210.000,00 динара а реализоване у износу од 219.937,00 динара што је више за 4.73%. Разлог повећања јесу мање обрачунате обавезе за порезе и доприносе које се плаћају на бруто основицу.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 360.000,00 динара а реализовано је 407.464,00 што је више за 13.18% од плана. Разлог повећања је повећање цене превоза.

На име трошкова за службена путовања планирано је 50.000,00 динара а реализовано 51.786,00 динара што је више за 3.57 % од планираног. Разлог овог повећања односи се на повећање цена услуга превоза који је коришћен у реализацији службених путовања.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања за период 01.01.- 31.12.2018. године није планиран пријем нових кадрова.

Број запослених радника на крају године износио је 14 и то 13 запослених 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. – 31.12.2018.године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈП „Смедеревска тврђава,, Смедерево планирала је приходе од субвенција (АОП 1016) у износу од 1.000.000,00 динара и реализован је 1.000.000,00 што представља реализацију 100% у односу на план.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на средства и то за репрезентацију планирано је 100.000,00 динара а утрошено 785.643.00 динара што је за 785 % више у односу на план .Реклама и пропаганда планирано 500.000,00 динара а утрошено 772.631,00 динара што је за 55% више у односу на план.

Разлог повећања ових трошкова у односу на планиране су нереално планирани трошкови.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Кроз програм пословања за период 01.01.-31.12.2018. године нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 31.12.2018. године у односу на реализацију истог, ЈП „Смедеревска тврђава, Смедерево одступило је код неколико позиција. Разлог таквог одступања су 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 прошири број корисника својих услуга.

Програмом пословања за 2019-у годину, предвиђене су мере и активности које би у наредном периоду довеле до већих пословних прихода а односе се на:

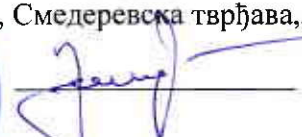
- проширење асортимана сувенира са повољнијим ценама и прилагођене структуре посетилаца,
- презентација свих садржаја кроз рекламне материјале и електронске медије,
- ангажовање туристичких водича за све веће оргазоване групе посетилаца који говоре више страних језика
- увођење нових садржаја, посебно у Малом граду, у стилу времена из кога Тврђава датира. Организовати средњовековну вечеру, са свим обележјима тог времена (храна, пиће, посуђе, одећа, музика). Овакав програм понудити свим туристичким агенцијама.
- размотрити могућност издавања локација за продају брзе хране, напитака и сувенира, на местима у тврђави одобреним од стране Завода за заштиту споменика и надлежних институција.
- даље пропагирати тврђаву као локалитет идеалан за снимање филмова, спотова и реклама са историјском тематиком,
- уврстити у понуду грађанско венчање у Тврђави,
- размотрити могућност повећања цена улазнице у Мали Град. Тренутна цена од 120,00 динара, је једна од најнижих цена улазнице на сличним дестинацијама у Србији

Датум 30.01.2019.

В.д. директора

ЈП „Смедеревска тврђава,,




Јовшић Горан