

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

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

За период од 01.01.2020. 31.03.2020.

Смедерево, Мај 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 "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.

Предузеће своје активности спроводи по основу одобреног Програма пословања од стране Скупштине Града Смедерева, на седници одржаној 27.12.2019. године и по закључку број 023 -83/2019-07.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Према програму пословања за период 01.01. – 31.03.2020. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 7.125.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 7.783.000,00 динар, што је за 9.24% више у односу на планирано. На повећање прихода утицали су приходи од субвенција и продаје робе која је више реализована од планираног.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 450.000,00 динара а реализовани у износу 1.081.000,00 што је више за 140,22% у односу

на план. Значајан утицај на овакву реализацију имају приходи од улазница за клизалиште које је било постављено у зимским месецима на главном градском тргу

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су планирани у износу од 2.200.000,00 а реализовани у износу од 452.000,00 динара, и мањи су за 20,5% у односу на план. До овакве реализацији довела је општа ситуација у земљи због настанка пандемије и увођења ванредног стања.

Приходи од субвенција (АОП 1016) планирани су у износу од 4.475.000,00 динара а реализовани у износу од 6.250.000,00 што је више за 39,66%. 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 7.007.000,00 динара, а њихова реализација износи 7.312.000,00 динара и већи су у односу на планиране за 4,35%.

Планирана набавна вредност робе (АОП 1019) износи 350.000,00 динара а остварена је у износу од 749.000,00 динара и више је за 114% у односу на план.

Планирани трошкови материјала (АОП 1023) износи 380.000,00 динара а њихова реализацији износ 256.000,00 динара што је мање у односу на план за 22,63%. До смањења ових трошкова директан утицај има смањење обављања услуга у Тврђави.

Планирани трошкови горива и енергије (АОП 1024) износе 30.000,00 динара а реализовани су у висини планираних и износе 30.000,00 динара.

Планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1025) износе 4.265.000,00 динара а реализовани су у износу од 4.089.000,00 динара што је за 4,13% 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 1.050.000,00 динара а реализовани у износу од 1.256.000,00 динара и већи су од планираних за 19,62%. На ово су значајан утицај имали трошкови рекламе који су били већи у овом периоду због повећаних активности око упознавања шире јавности са нашом понудом и припрема за наступајућу туристичку сезону као и наступа на Београдском Сајму Туризма крајем фебруара.

Трошкови амортизације, у класи 54 (АОП 1027) планирани су у износ од 132.000,00 и реализовани у износу од 132.000,00 динара, што је на нивоу планираног.

Нематеријални трошкови у класи 55 (АОП 1029) планирани су у износу од 800.000,00 динара а реализовани у износу планираних од 800.000,00 динара.

Пословни приходи умањени за расходе из редовног пословања, доводе до пословног добитка (АОП 1030) од 471.000,00 динара што је више за 299,15% у односу на план.

Укупан добитак из редовног пословања (АОП 1054) износи 471.000,00 динара а планиран је у износу од 118.000,00 динара, што је више за 399.15% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) планирана је у износу од 553.000,00 динара а износи 685.000,00 динара што је у више односу на план за 23.87%. Већа вредност имовине у односу на план је настала због смањења рачуноводствене исправке вредности имовине.

Обртана имовина (АОП 043) планирана је у износу од 2.159.000,00 динара а износи 1.921.000,00 динара што је мање за 11.02% у односу на план.

Залиха робе (АОП 044) планиране су у износу од 1.120.000,00 динара а остварено је 883.000,00 динара што је мање за 22 % у односу на план. До овога је довела повећање прихода по овом основу.

Дат је аванс за рад ревизора у износу од 35.000,00 што је евидентирано на (АОП 050) а није обухваћено планом.

Планирани износ потраживања од купаца (АОП 056) износи 525.000,00 динара а остварено је 111.000,00 динара што је за 78 % мање у односу на план. Директан утицај на овакав однос имају нереализовани приходи по основу услуга који се односе на приходе од посете организованих туристичких група које су у ванредном стању због пандемије вируса изостале.

Укупна актива (АОП 071) износи 2.606.000,00 динара а планирана је у износу од 2.712.000,00 динара што је мање за 3.91% у односу на план.

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

Остварена добит у овом периоду (АОП 417) 471.000,00 динара а планирано је 148.000,00 што је више у односу на план за 98.54%.

Укупан губитак друштва (АОП 421) износи 6.566.000,00 динара и односи се на губитке из ранијих година.

Обавезе према добављачима (АОП 456) износе 1.507.000,00 а планиране су у износу од 2.271.000,00 динара што је мање за 33.64% у односу на план. Овакав салдо добављача је последица смањених активности што је довело и до смањења набавки робе, материјала и услуга од добављача.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) остварене су у износу од 1.217.000,00 динара и односе се на неисплаћену зараду за март месец 2020.године.

Обавеза за исплату зараде за март месец доспева у целости до 30.04.2020. и очекује се да ће иста бити исплаћена у року.

Укупна пасива (АОП 464) износи 2.606.000,00 динара а планирана је у износу од 2.712.000,00 динара што је мање за 3.91% у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 7.853.000,00 динара а планирани су у износу од 7.125.000,00 динара и већи су у овом периоду за 10.22% у односу на планирано. До повећања прилива је дошло због веће наплате потраживања од купаца и више уплаћених средстава по основу субвенција

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 6.978.000,00 динара а планирано је 7.007.000,00 динара што је мање у односу на план за 0.41%.

Планиране исплате добављачима (АОП 3006) износе 2.610.000,00 динара а реализоване су у износу од 3.050.000,00 што је за 16.86% више у односу на план. До овакве реализације довеле су плаћене обавезе из 2019.године које нису биле обухваћене ових планом.

Исплате зараде, накнаде зарада и друге исплате запосленима (АОП 3007) планиране су у износу од 4.265.000,00 динара а реализоване у износу од 3.831.000,00 динара што је мање за 10.18% у односу на план.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 132.000,00 динара а реализовани у износу од 97.000,00 динара што је за 26.52% мање. Разлог оваквог односа је настао као последица нерелизованих планираних прихода на који ови трошкови имају директан утицај.

Планирани нето прилив (АОП 3042) износи 118.000,00 динара а реализовано је 875.000,00 динара што је за 741.53% више.

Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 926.792.90 динара од чега се износ од 15.987.58 динара налази на пословном рачуну код Интеса банке а износ од 870,033.25 динара на пословном рачуну код Директне банке.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 31.03.2020. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном нето износу од 2.469.234,00. Бруто 1 у износу 3.423.986,00 динара и бруто 2 у износу од 4.036.879,00 динара.

Реализовано је 84.75% и то: нето у износу 2.162.410,00 динара, бруто 1 у износу од 3.004.891,00 динара и бруто 2 у износу од 3.186.287 динара.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на неисплаћене зараде за март 2020.године. Обзиром да исплата за месец март 2020.год. доспева у априлу 2020.. може се рећи да је реализациј неznатно мања.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 90.000,00 динара а реализовано 75.080,00 динара што је мање 16,38% од плана. Разлог је неплаћен превоз за март који ће бити плаћен у априлу.

У овом периоду, на име солидарне помоћи запосленима планирано је 60.000,00 а исплаћено је 273.000,00 динара што је за 450% више у односу на план. Разлог оваквог повећања су исплате које нису биле планиране за овај квартал.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања за период 01.01.- 31.03.2020. 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. – 31.03.2020. године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом периоду, планирани су приход од субвенција (АОП 1016) у износу од 4.475.000,00 динара и реализовано је 6.249.934 динара што је више за 40% у односу на план. Више исплаћене средства извршена су на терет субвенција које су планиране за други квартал.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на средства за репрезентацију на име чега је планирано 250.000,00 динара а утрошено је 468.264,00 динара што је за 87.31% више у односу на план. За трошкове реклама и пропаганда планирано је 450.000,00 динара а утрошено је 937.300,00 динара што је за 108.29% 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.-31.03.2020. године нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 31.03.2020. године у односу на реализацију истог, ЈП „Смедеревска тврђава, Смедерево одступило је код неколико позиција.

До оваквих одступања довела је општа ситуација у земљи изазвана вирусом, због чега су многе планиране вредности постале нереалне јер их нисмо могли предвидети у тренутку израде плана за 2020.годину.

Програмом пословања за 2020-у годину, предвиђене су мере и активности које би у наредном периоду довеле до већих пословних прихода. Њихова реализација очекивала се у наредном периоду, међутим, овог тренутка, немогуће је да се очекују неке позитивне промене све до престанка ванредних мера које директно утичу и на обављање наше делатности. Како у целом свету, тако и код нас, пандемијом вируса Ковид 19 највише је погођен управо сектор туризма и кроз даље пословање уложићемо велике напоре како би се бар делимично ублажили негативни ефекти на ову грану привреде.

В.д. директора

ЈП „Смедеревска тврђава,,

Датум, 26.05.2020.



Јовшић Горан