



ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈП "СМЕДЕРЕВСКА ТВРЂАВА" СМЕДЕРЕВО за 2023-у ГОДИНУ

Смедерево, јун 2023.

Садржај:

- I Основни статусни подаци и разлози за доношење Измена и допуна програма пословања
- II Биланса успеха
- III Извештај о токовима готовине
- IV Субвенције

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

Разлози за доношење Измена и допуна програма пословања ЈП "Смедеревска тврђава"Смедерево за 2023-у годину је усаглашавање са Одлуком о измени допуни Одлуке о Буџету Града Смедерева за 2023-у годину где су повећана средства за текуће субвенције са 23.501.000,00 динара на 24.501.000,00 динара.

Измене и допуне програма пословања ЈП "Смедеревска тврђава"Смедерево за 2023-у годину извршене су у делу биланса успеха,субвенцијама, извештају о токовима готовине.

Код биланса успеха дошло је до промена на позицијама које се односе на увећање субвенција у укупном износу од 1.000.000,00 динара.

Опредељена средства користиће се у складу са Програмом за намену:

- Режијске трошкове пословања (комуналне услуге, струја, вода...)
- Редовно регулисање финансијских обавеза које проистичу из програма пословања (штампање брошура и публикација, организација догађаја)
- Исплата дела зарада и накнада, пореза и доприноса за запослене
- Подмиривање потреба које изискује свакодневно одржавање и уређење простора смедеревске тврђаве као и ситне поправке на мобилијару

Режијски трошкови пословања неминовно настају приликом обављања послова из области делатности посебно у делу Туристичко-информативног центра у канцеларији на адреси Карађорђева 9.

Ради квалитетног представљања и промоције туристичких потенцијала Града Смедерева неопходно је тржишту нудити модерне и креативно осмишљене туристичке брошуре, информаторе и публикације, како на сајмовима тако и током целе пословне године. Такође је и учешће и организација туристичких манифестација важан вид промоције туристичких потенцијала града.

Из сопствених средстава, прикупљених на тржишту (продајом улазница, сувенира и вођењем група) ЈП "Смедеревска тврђава" Смедерево може покрити само део финансијских средстава потребних за исплату дела зарада и накнада као пореза и доприноса за запослене. Остали део ће се користити из субвенција одобрених Програмом пословања усвојеним од стране оснивача.

Свакодневно одржавање и уређење простора смедеревске тврђаве изискује одређене трошкове који произилазе из одржавања.

В.д директора ЈП "Смедеревска тврђава"



Mladen Savić

Младен Савић

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	Измена плана 30.09.2023.	План 31.12.2023.	Измена плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001						
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	10.851	22.251	28.801	29.801	38.201	39.201
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	750	1.700	2.300	2.300	3.000	3.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	750	1.700	2.300	2.300	3.000	3.000
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005						
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.100	6.550	8.000	8.000	10.700	10.700
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	2.100	6.550	8.000	8.000	10.700	10.700
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008						
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009						
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010						
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011						
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	8.001	14.001	18.501	19.501	24.501	25.501
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	10.769	22.076	28.496	28.996	37.847	38.347
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	405	818	1.157	1.157	1.750	1.750
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.120	2.150	2.165	2.165	3.325	3.325
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5.926	11.904	17.742	17.742	23.753	23.753
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	4.225	8.495	12.692	12.692	16.867	16.867
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	682	1.372	2.050	2.050	2.724	2.724
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.019	2.037	3.000	3.000	4.162	4.162
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10	20	30	30	40	40
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021						
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.018	3.910	4.050	4.050	4.785	4.785
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023						
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.290	3.276	3.352	3.852	4.194	4.694
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	82	175	305	805	354	854
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026						
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027						
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029						
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030						
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031						
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032						
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034						
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035						
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036						
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038						
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039						
683, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040						
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041						
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042						
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	10.851	22.251	28.801	29.801	38.201	39.201
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	10.769	22.076	28.496	28.996	37.847	38.347
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	82	175	305	805	354	854
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046						
69-69	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047						
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ						
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	Измена плана 30.09.2023	План 31.12.2023.	Измена плана 31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6			7	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	82	175	305		305	354	354
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050							
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК								
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051							
722 дуг салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052							
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053							
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054							
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	82	175	305		305	354	354
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056							
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057							
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	82	175	305		305	354	354
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059							
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060							
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ								
	1. Основна зарада по акцији	1061							
	2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1062							

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
		План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	Измена плана 30.09.2023	План 31.12.2023.	Измена плана 31.12.2023
1	2	3	4	5		6	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	10.851	22.161	28.561	29.561	38.201	39.201
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.850	8.160	10.060	10.060	13.700	13.700
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003						
3. Примљене камате из пословних активности	3004						
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.001	14.001	18.501	19.501	24.501	25.501
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	11.050	22.111	26.481	29.481	38.132	39.132
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5.124	10.207	10.739	11.239	14.379	14.879
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008						
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	5.926	11.904	17.742	17.742	23.753	23.753
4. Плаћене камате у земљи	3010						
5. Плаћене камате у иностранству	3011						
6. Порез на добитак	3012						
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013						
8. Остали одливи из пословних активности	3014				500		500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		50	80	80	69	69
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	199					
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017						
1. Продаја акција и удела	3018						
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019						
3. Остали финансијски пласмани	3020						
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021						
5. Примљене дивиденде	3022						
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023						
1. Куповина акција и удела	3024						
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025						
3. Остали финансијски пласмани	3026						
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027						
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028						
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029						
1. Увећање основног капитала	3030						
2. Дугорочни кредити у земљи	3031						
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032						
4. Краткорочни кредити у земљи	3033						
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034						
6. Остале дугорочне обавезе	3035						
7. Остале краткорочне обавезе	3036						
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037						
1. Откуп сопствених акција и удела	3038						
2. Дугорочни кредити у земљи	3039						
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040						
4. Краткорочни кредити у земљи	3041						
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042						
6. Остале обавезе	3043						
7. Финансијски лизинг	3044						
8. Исплаћене дивиденде	3045						
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046						
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047						
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	10.851	22.161	28.561	29.561	38.201	39.201
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	11.050	22.111	26.481	29.481	38.132	39.132
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	50	80	80	69	69
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	199					

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
		План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	Измена плана 30.09.2023	План 31.12.2023.	Измена плана 31.12.2023
1	2	3	4	5		6	6
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	474	275	325	325	405	405
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	275	325	405	405	474	474

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2022. године							У динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процент)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	4 (2-3)	5
	1	2	3				
Субвенције	23.500.000	23.500.000	100,00%				
Остали приходи из буџета*							
УКУПНО	23.500.000	23.500.000	100,00%				

План за период 01.01-31.12.2023. године							У динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	Измена плана 01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Измена плана 01.01. до 31.12.	
Субвенције	7.000.000	13.500.000	18.000.000	19.000.000	23.500.000	24.500.000	
Остали приходи из буџета*	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
УКУПНО	7.001.000	13.501.000	18.001.000	19.001.000	23.501.000	24.501.000	

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).