

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СМЕДЕРЕВСКА ТВРЂАВА„
СМЕДЕРЕВО**

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

За период од 01.01.2020. 30.06.2020.

Смедерево, јули 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. – 30.06.2020. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 14.750.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 14.474.000,00 динара, што је за 1,87% мање у односу на планирано.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту (АОП 1007) планирани су у износу од 1.000.000,00 динара а реализовани у износу 1.081.000,00 што је више за 8,10% у односу на план.

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су планирани у износу од 4.800.000,00 а реализовани у износу од 1.143.000,00 динара, и мањи су за 306% 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 8.950.000,00 динара а реализовани у износу од 11.950.000,00 што је више за 33,52%. 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 14.509.000,00 динара, а њихова реализација износи 13.126.000,00 динара и мањи су у односу на планиране за 9,53%.

Планирана набавна вредност робе (АОП 1019) износи 800.000,00 динара а остварена је у износу од 749.000,00 динара и мања је за 6,37% у односу на план.

Планирани трошкови материјала (АОП 1023) износи 750.000,00 динара а њихова реализацији износ 494.000,00 динара што је мање у односу на план за 34,13%. До смањења ових трошкова директан утицај има смањење обављања услуга у Тврђави.

Планирани трошкови горива и енергије (АОП 1024) износе 65.000,00 динара а реализовани су у висини планираних и износе 95.000,00 динара што је више у односу на план за 46,15%.

Планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1025) износе 8.400.000,00 динара а реализовани су у износу од 7.887.000,00 динара што је за 6,11% 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 2.530.000,00 динара а реализовани у износу од 1.894.000,00 динара и мањи су од планираних за 25,14%.

Трошкови амортизације, у класи 54 (АОП 1027) планирани су у износ од 264.000,00 и реализовани у износу од 263.000,00 динара, што је на нивоу планираног.

Нематеријални трошкови у класи 55 (АОП 1029) планирани су у износу од 1.700.000,00 динара а реализовани у износу од 1.744.000,00 динара што је више за 2,59% у односу на план.

Пословни приходи умањени за расходе из редовног пословања, доводе до пословног добитка (АОП 1030) од 1.348.000,00 динара што је више за 559,34% у односу на план.

Извршена је исправка вредности потраживања од купаца (АОП 1051) за износ од 290.000,00. Исправљена су потраживања од неколико купаца која потичу из ранијих година и код којих неће моћи да се изврши наплата. Због малих износа и великих трошкова судских спорова, одлучено је да се исти отпишу.

Укупан добитак из редовног пословања (АОП 1054) износи 1.058.000,00 динара а планиран је у износу од 241.000,00 динара, што је више за 439% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) планирана је у износу од 421.000,00 динара а износи 554.000,00 динара што је у више односу на план за 31,59%. Већа вредност имовине у односу на план је настала због смањења рачуноводствене исправке вредности имовине.

Обртана имовина (АОП 043) планирана је у износу од 2.208.000,00 динара а износи 2.282.000,00 динара што је мање за 3,24% у односу на план.

Залиха робе (АОП 044) планиране су у износу од 1.150.000,00 динара а остварено је 1.227.000,00 динара што је више за 6,7 % у односу на план..

Планирани износ потраживања од купаца (АОП 056) износи 495.000,00 динара а остварено је 272.000,00 динара што је за 45,05% 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 2.762.000,00 динара а планирана је у износу од 2.703.000,00 динара што је више за 2,18% у односу на план.

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

Остварена добит у овом периоду (АОП 417) 1.058.000,00 динара а планирано је 241.000,00 што је више у односу на план за 439%.

Укупан губитак друштва (АОП 421) износи 5.798.000,00 динара и односи се на губитке из ранијих година умањене за остварену добит 2019.године што је довело до смањења у односу на план за 11,70%.

Обавезе према добављачима (АОП 456) износе 1.191.000,00 а планиране су у износу од 1.980.000,00 динара што је мање за 15,19% 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 зарату за март јуни 2020.године.

Обавеза за исплату зараде за јуни месец доспева у целости до 31.07.2020. и очекује се да ће иста бити исплаћена у року.

Укупна пасива (АОП 464) износи 2.762.000,00 динара а планирана је у износу од 2.703.000,00 динара што је више за 2,18% у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 13.756.000,00 динара а планирани су у износу од 14.750.000,00 динара и мањи су у овом периоду за 6,74% у односу на планирано. До смањења прилива довело је смањење пословних активности у односу на план, као последица опште здравствене ситуације у земљи.

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 13.106.000,00 динара а планирано је 14.627.000,00 динара што је мање у односу на план за 10,40%.

Планиране исплате добављачима (АОП 3006) износе 5.845.000,00 динара а реализоване су у износу од 5.908.000,00 што је за 1,08% 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 8.400.000,00 динара а реализоване у износу од 7.101.000,00 динара што је мање за 15,46% у односу на план.

Одливи по основу осталих јавних прихода (АОП 3010) планирани су у износу од 382.000,00 динара а реализовани у износу од 97.000,00 динара што је за 253,90% мање. Разлог оваквог односа је настао као последица нереализованих планираних прихода на који ови трошкови имају директан утицај.

Планирани нето прилив (АОП 3042) износи 123.000,00 динара а реализовано је 650.000,00 динара што је за 528,46% више.

Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 701.611,44 динара од чега се износ од 12.053,74 динара налази на пословном рачуну код Интеса банке а износ од 689.557,70 динара на пословном рачуну код Директне банке.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У овом периоду планирана су средства за исплату зарада запосленима за децембар 2019. и за период јануар-јун 2020.године у укупном нето износу од 4.938.467,00. Бруто 1 у износу 6.847.970,00 динара и бруто 2 у износу од 8.073.757,00 динара.

Реализовано је децембар 2019. и јануар-мај 2020.године што износи 92,93% и то: нето у износу 4.562.727,00 динара, бруто 1 у износу од 6.327.803,00 динара и бруто 2 у износу од 7.388.765,00 динара.

Укупно мање реализована средства од планираних односе се на не исплаћене зараде за јуни 2020.године. Обзиром да исплата за месец јуни 2020.год. доспева у јулу 2020., може се рећи да је реализациј неznатно мања.

Код израде плана за 2020.годину погрешно је исказан број запослених. Правилан број је 13 на неодређено и 1 на одређено. У плану је исказан број запослених 12. Погрешно је умањен број за 1 запосленог који се налази на породичном боловању.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 180.000,00 динара а реализовано 152.480,00 динара што је мање 15,29% од плана. Разлог смањења је општа здравствена ситуацији због пандемије.

У овом периоду, исплаћена је укупна солидарна помоћи запосленима у износу 273.000,00 динара што је за 100% више у односу на план. Разлог оваквог повећања су исплате које нису биле планиране за овај квартал.

У овом периоду исплаћена је бруто накнада у износу од 70.755,00 динара једном члану надзорног одбора.

Планирани износ за целу годину износи 300.000,00 али није била планирана исплата по кварталима тако да је у овом периоду реализација већа 100% у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања за период 01.01.- 30.06.2020. 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. – 30.06.2020. године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом периоду, планирани су приход од субвенција (АОП 1016) у износу од 8.950.000,00 динара и реализовано је 11.949.868,00 динара што је више за 34% у односу на план. Више исплаћене средства извршена су на терет субвенција које су планиране за трећи квартал а као помоћ у превазилажењу последица пандемије која имала велики негативан утицај на наше пословање .

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 755.590,00 динара што је за 88,90 % више у односу на план. За трошкове реклама и пропаганда планирано је 850.000,00 динара а утрошено је 1.084.731,00 динара што је за 27,62% више у односу на план.

О овој проблематици је више пута извештаван оснивач на седницама Градског Већа. Наиме како ЈП, Смедеревска тврђава,, поред основне делатности обавља и послове Туристичке Организације тако штампамо и бесплатно дистрибуирамо на Сајму Туризма и свакодневно у Туристичко-информационом центру брошуре и флајере о туристичким знаменитостима Града Смедерева као и мале града, а све се то предузећу води као трошак за репрезентацију.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Кроз програм пословања за период 01.01.-30.06.2020. године нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану пословања за период 01.01. – 30.06.2020. 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.

Датум, 21.07.2020.

В.д. директора

ЈП „Смедеревска тврђава,,

Јовшић Горан

