# Godišnji finansijski izvještaj Turističke organizacije Tivat, koji je sastavni dio Izvještaja o radu, pripremljen je od strane Stručne službe Organizacije i servisa za knjigovodstvo „Tivat“, koji radi stručne računovodstvene poslove, da bi se Nadzorni i Izvršni odbor upoznali sa finansijskim rezultatima u 2015. godini i podnijeli isti na razmatranje i usvajanje Skupštini Organizacije.

# Pri izradi ovog finansijskog izvještaja korišteno je Mišljenje Ministarstva finansija br.03-6628/1 od 16.06.2011. u kome se kaže da prilikom izrade Finansijskog izvještaja za predhodnu godinu prikazuje se naplaćena, a ne fakturisana vrijednost prihoda Turističke organizacije. Stanje dugovanja po osnovu boravišne takse, turističke takse i članskog doprinosa prati Sekretarijat za finansije i ekonomski razvoj opštine Tivat.

# PREGLED OSTVARENIH PRIHODA u 2015. GODINI

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Opis** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| Boravišna taksa | 167.000,00 | pravna lica 45.747,34fizička lica 141.166,18**Ukupno: 186.913,52** |
| Članski doprinos | 32.500,00 | 77.976,44 |
| Turistička taksa | 64.000,00 | 82.278,58 |
| Refundacije ZZZCG, Fonda | 8.000,00 | 11.056,69 |
| Refundacija troškova za otvaranje rive |  | 11.569,48 |
| Participacije za sajmove (druge LTO) |  | 8.371,56 |
| Drugi prihodi u skladu sa zakonom(prijave, suveniri,kamate i dr.) | 14.000,00 | 45.919,08 |
| **Ukupno:** | **285.500,00** | **424.085,35** |

|  |
| --- |
| **PREGLED OSTVARENIH RASHODA** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **MARKETING** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Obilježavanje 10 g. rada Turističke organizacije Tivta | 3,000.00 | 3,126.90 |
| 2. | Karneval Donja Lastva | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 3. | Dani žućenice | 1,000.00 | 650.00 |
| 4. | „Dani magnolije i Turistički cvijet“ | 2,000.00 | 2,684.10 |
| 5. | Tivatske ljetnje fešte | 50,500.00 | 61,286.07 |
| 6. | Otvaranje rive |  | 11,569.48 |
| 7. | U susret Đeda Mrazu i Nova godina | 20,000.00 | 3,801.58 |
| 8. | Sufinansiranje manifestacija od značaja za promociju | 17,000.00 | 21,291.53 |
| 9. | Štampa propagandnog materijala | 27,500.00 | 31,138.06 |
| 10. | Video i druge promocije | 1,000.00 | 897.00 |
| 11. | Izrada kopija filma o Tivtu | 2,000.00 | 1,428.80 |
| 12. | Nastupi na turističkim sajmovima | 39,500.00 | 47,352.69 |
| 13. | Turistički prilozi u medijima | 2,000.00 | 2,000.85 |
| 14. | Studijska putovanja novinara | 2,000.00 | 477,76 |
| 15. | Anketa turista | 3,000.00 | 2,810.00 |
| 16. | Nastupi na TV | 500.00 | / |
|  | Učešće u “New brand Tivat” | 4,000.00 | 4,000.00 |
| **UKUPNO MARKETING:** | **176,000.00** | **195,514.82** |
| **STALNI TROŠKOVI** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Energetske, komunalne usluge | 7,000.00 | 5,247.78 |
| 2. | Troškovi osiguranja | 500.00 | 498.47 |
| 3. | Troškovi platnog prometa i bank.usl. | 1,500.00 | 1,388.73 |
| 4. | Zakup nestambenog prostora(zid) | 2,000.00 | 1,323.96 |
| 5. | Troškovi održavanja higijene sl.prostorija | 1,500.00 | 1,489.30 |
| 6. | Kancelarijski materijal | 1,000.00 | 1,057.05 |
| 7. | Materijal za saobraćaj | 700.00 | 841.96 |
| 8. | Popravke i održavanje opreme | 3,000.00 | 3,803.05 |
| 9. | Troškovi održavanja auta | 700.00 | 642.31 |
| 10. | Izdaci za dodatnu edukaciju zaposlenih | 1,000.00 | 363.00 |
| **STRUČNE USLUGE** |  |  |
| 1. | Naknada članovima Izvršnog odbora | 10,600.00 | 10,715.54 |
| 2. | Knjigovodstvene usluge | 2,900.00 | 3,104.80 |
| 3. | Usluge održavanja mreže | 3,000.00 | 3,324.86 |
| 4. | Usluge prevođenja | 1,000.00 | 524.19 |
| **OSTALI RASHODI** |  |  |
| 1. | Obaveze po Zakonu o etažnoj svojini | 600.00 | 432.00 |
| 2. | Ostali materijalni i nemater. troškovi | 3,400.00 | 3,526.01 |
| 3. | Reprezentacija i pokloni | 4.000,00 | 3.101,34 |
| **UKUPNO STALNI TROŠKOVI:** | **44,400.00** | **41,384.35** |
|  |
|  |  |  |
| **RASHODI ZA ZAPOSLENE:** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Bruto plata stalno zaposlenih | 78,715.00 | 83.077,03 |
| 2. | Bruto plata sezonski zaposlenih | 12,000.00 | 14,972.23 |
| 3. | Pomoći i nagrade zaposlenima | 4,000.00 | 4,821.74 |
| 4. | Bruto plata pripravnicima do 01.03. | 2,384.00 | 2,359.20 |
| 5. | Bruto plata( naplatioci na terenu) | 4,500.00 | 5,979.16 |
| 6. | Bruto plata OSI + asistent | 10,452,00 | 12,007.18 |
| **UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE:** | **112,051.00** | **123,216.54** |
| 1. | Tekuća rezerva | 3,190.00 | / |
| 2. | Krediti za poboljšavanje uslova stanovanja | 3,859.00 | 2,952.00 |
| **Ukupno:** | **339,500.00** | **363.067,71** |
| (amortizacija) |  | 3.266.00 |

Turistička organizacija opštine Tivat ostvarila je pozitivan finansijski rezultat- dobit 57.753,00 i dana 04.04. uplatila porez na dobit.

U odnosu na 2014 godinu Turistička organizacija opštine Tivat bilježi **38%** veće prihode ilipojedinačno najveći rast je od prijava, skoro 3 puta više, članski doprinos 105% više, bor.taksa 25% i tur.taksa 18 %.Ovakvi rezultati proističu iz donošenja Zakona o strancima, većeg prijavljivanja gostiju i angažovanja Sekretarijata za finansije u naplati osnovnih prihoda Organizacije. Rashodi su u istom periodu rasli po nižoj stopi.

U ovom izvještaju detaljno su navedeni troškovi po vrstama da bi se naglasilo da 54% ukupnih troškova čine troškovi reklame i propagande – Marketing.

Sredstva iz 2015 godine opredijeljena za doček NG oročena su na 12 mjeseci do 04.12.

Praksa zajedničkih nastupa na sajmovima u inostranstvu sa drugim LTO primorja pokazala se korisnom, jer smanjuje troškove nastupa. Neke troškove npr.za sajmove u Budimpešti i Skopju plaća TO Tivat, ali LTO-e naknadno uplate svoj dio troškova, što se vidi iz prihoda organizacije.

U decembru 2015 godine, na zahtjev NTO uplatili smo participacije za troškove nekih sajmova u 2016 , koji su tražili ranu uplatu.

Tokom 2015 godine ostvarili smo subvencije ZZZCG za zaposlenog radnika OSI i za njegovog asistenta u radu i to za zaposlenog u iznosu od 75%, a za asistenta u cjelosti.

Iz navedenog proizilazi da je Turistička organizacija iz sopstvenih sredstava realizovala sve svoje aktivnosti i dio sredstava opredijelila, prema ustaljenoj praksi, za prenos u 2016 godinu radi lakšeg funkcionisanja i ostvarivanja programskih aktivnosti u prvih 5 mjeseci tekuće godine kada skoro da i nema priliva sredstava, a najveće su aktivnosti na sajmovima i na štampanju materijala.

Izvještaj podnosi

za Stručna služba TO Tivat

Bernarda Moškov