**PREGLED OSTVARENIH PRIHODA u 2016. GODINI u odnosu na 2015.GODINU**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Planirano 2015** | **Ostvareno 2015** | **Planirano 2016** | **Ostvareno 2016** |
| **Boravišna taksa** | 167,000.00 | 186,913.52 | 200,000.00 | 271,061.17 |
| **Članski doprinos** | 32,500.00 | 77,976.44 | 60,000.00 | 81,685.87 |
| **Turistička taksa** | 64,000.00 | 81,909.16 | 75,000.00 | 98,769.75 |
| **Refundacije ZZZCG - Fond** | 8,000.00 | 11,569.48 | 10,000.00 | 10,733,07 |
| **Drugi prihodi u skladu sa zakonom (prijave, suveniri, kamate, ostale refundacije, participacije, ranije godine)** | 14,000.00 | 65,860.12 | 17,500.00 | 63,738.21 |
| **Namjenski prenos sredstava na dan 31.12. radi aktivnosti u prvoj pol.godine** |  |  | 75,500.00 |  |
| **Glavni račun trezora – NG program** | / | / | / | 30,900.00 |
| **UKUPNO:** | 285,500.00 | **424,085.35** | 438,000.00 | **556,888.07** |

Najveći dio prihoda Turističke organizacije opštine Tivat generiše prihod od boravišne takse.

Taj prihod iskazan je u Završnom računu knjigovodstvene agencije “VIK” iz Tivta u iznosu od 271,061.17 eura, a po evidenciji Sekretarijata za ekonomski razvoj i preduzetništvo opštine Tivat evidentan je u iznosu od 300,447.05 eura.

Razlika od 29,385.88 je nastala zbog duga boravišne takse iz prethodnih godina, a naplaćene u 2016-toj godini po obrazloženju knjigovodstvene agnecije “VIK” dostavljenje u prilogu ovog Izvještaja.

**PREGLED OSTVARENIH RASHODA u 2016. GODINI u odnosiu na 2015. GODINU**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Planirano 2015** | **Ostvareno 2015** | **Planirano 2016** | **Ostvareno 2016** |
| **RASHODI UKUPNO** | 339,500.00 | 366,333.00 | 409,200.00 | 512,837.10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **MARKETING** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Obilježavanje 11 g. rada Turističke organizacije Tivta | 1,000,00 | 1,244.10 |
| 2. | Karneval Donja Lastva | 1,000.00 | 1,300.00 |
| 3. | Dani žućenice | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 4. | „Dani magnolije i Turistički cvijet“ | 3,000.00 | 2,371.00 |
| 5. | Tivatske ljetnje fešte | 70,000.00 | 78,998.12 |
| 6. | Novogodošnji program i učešće u održivom razvoju turizma | 41,000.00 | 68,107.60 |
| 7. | Obilježavanje ekoloških datuma i anketa turista | 6,000,00 | 3,342.00 |
| 8. | Sufinansiranje manifestacija od značaja za promociju | 20,000.00 | 53,423.88 |
| 9. | Štampa propagandnog materijala, fotodokumentacije, reprint materijala i ost. | 17,000.00 |
| 10. | Reklamna galanterija i materijal | 8,000.00 | 2,663.72 |
| 11. | Izrada kopija filma o Tivtu i web portal inovacije | 2,000.00 | 1,939.75 |
| 12. | Nastupi na turističkim sajmovima | 53,000.00 | 57,002.74 |
| 13. | Turistički prilozi u medijima | 2,000.00 | 2,656.20 |
| 14. | Studijska putovanja novinara | 2,000.00 | 1,317.60 |
| 15. | Nastupi na TV | 1,000.00 | 1,250.00 |
| **UKUPNO MARKETING:** | **228,000.00** | **276,616.71** |
| **STALNI TROŠKOVI** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Energetske, komunalne usluge | 7,000.00 | 6,450.19 |
| 2. | Troškovi osiguranja | 500,00 | 791.19 |
| 3. | Troškovi platnog prometa i bank.usl. | 1,500.00 | 2,193.24 |
| 4. | Zakup nestambenog prostora(zid) | 2,500.00 | 1,325.31 |
| 5. | Troškovi održavanja higijene sl.prostorija | 1,500.00 | 1,990.38 |
| 6. | Kancelarijski materijal | 500.00 | 2,556.41 |
| 7. | Materijal za saobraćaj | 400.00 |
| 8. | Popravke i održavanje opreme | 3,300.00 |
| 9. | Troškovi održavanja auta (registracija i servis) | 400.00 | 1,527.60 |
| 10. | Izdaci za dodatnu edukaciju zaposlenih | 1,000.00 | 1,243.22 |
| **STRUČNE USLUGE** |
| 1. | Naknada članovima Izvršnog odbora | 10,600.00 | 9,047.10 |
| 2. | Knjigovodstvene usluge | 2,900.00 | 2,523.50 |
| 3. | Usluge održavanja mreže | 3,000.00 | 3,313.10 |
| 4. | Usluge prevođenja | 1,000.00 | / |
| **OSTALI RASHODI** |
| 1. | Obaveze po Zakonu o etažnoj svojini | 600,00 | 432.00 |
| 2. | Ostali materijalni i nemater. troškovi (zakupnina, PTT usluge, prevoz, održavanja, sponzortsva i pomoći, participacija, kazne i prekršaji i ost.) | 4,000.00 | 30,681.61 |
| 3. | Reprezentacija i pokloni | 5,000.00 | 5,612.00 |
| **UKUPNO STALNI TROŠKOVI:** | **45,700.00** | **69,686.85** |
| **RASHODI ZA ZAPOSLENE:** | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Bruto plata stalno zaposlenih | 96,000.00 | 110,088.23 |
| 2. | Bruto plata sezonski zaposlenih | 18,000.00 | 30,299.06 |
| 3. | Pomoći i nagrade zaposlenima | 5,000.00 | 7,366.87 |
| 4. | Bruto plata(naplatioci na terenu) | 6,000.00 | 5,860.74 |
| 5. | Bruto plata OSI + asistent | 10,500.00 | 12,918.64 |
| **UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE:** | **135,500.00** | **166,533.54** |
| 1. | Tekuća rezerva | 8,000.00 | / |
| 2. | Krediti za poboljšavanje uslova stanovanja | 5,000.00 | / |
| **Ukupno:** | **409,200.00** | **512,837.10** |

Turistička organizacija opštine Tivat ostvarila je pozitivan finansijski rezultat – dobit od 44,050.97 eura i dana 31.03.2017. uplatila porez na dobit.

U odnosu na 2015 godinu Turistička organizacija opštine Tivat u 2016-toj bilježi 45% veće prihode u dijelu boravišne takse, članskog doprinosa za 4% više, dok je iznos naplaćene turističke takse porastao za 20%, što je i pokazala uspješnija turistička sezona generalno (veći broj posjetilaca, kao i porast cijene boravišne takse), što se reflektovalao i na većem obimu posla u samoj Turističkoj organizaciji, većem angažovanju stalno zaposlenih radnika, pa i značajnijoj podršci u sezonskoj radnoj snazi.

i rashodi su u odnosu na 2015-tu godinu porasli za 41% odnosno za 27% više od planiranih.

Naplata boravišne takse za plovne objekte je započeta tek početkom decembra 2016-te, te za istu nemamo uporedni reper posmatranja finansijskog rezultata.

U ovom izvještaju detaljno su navedeni troškovi po vrstama, u čemu su prihodi i rashodi rasli po većoj stopi u odnosu na planirano kao i u odnosu na prethodnu godinu.

Praksa zajedničkih nastupa na sajmovima u inostranstvu sa drugim LTO primorja pokazala se korisnom, jer smanjuje troškove nastupa.

U decembru 2016 godine, na zahtjev NTO uplatili smo participacije za troškove nekih sajmova u 2017, koji su tražili ranu uplatu.

Tokom 2016 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 uključujući i novi projekat Novogodišnjeg programa. Organizaciju Dočeka Nove Godine 2017, TOT je finansirala iz sredstava opredijeljenih za taj projekat po Planu i program za 2016-tu god. Utrošena su i veća finansijska sredstva od planiranih iz dijela koji je TOT dužna na godišnjem novou utrošiti na Održivi razvoj turizma u iznosu od 10% od ukupno ostvarenog prihoda od boravišne takse i to u dijelu regionalne kampanje, promocije, propagande i marketinga za pomenuti Doček.

Kako navodi Zakon to su sredstva neophodna za poboljšanje uslova boravka turista i podizanje nivoa kvaliteta tur. ponude.

Na kraju godine, opredijeljena su i sredstva za prenos u 2017-toj godini 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 kao i na štampanju propagandnog materijala.

Finansijki zvještaj o radu 2016 podnosi

za Stručnu službu TO opštine Tivat

Direktorica

Gabrijela Glavočić