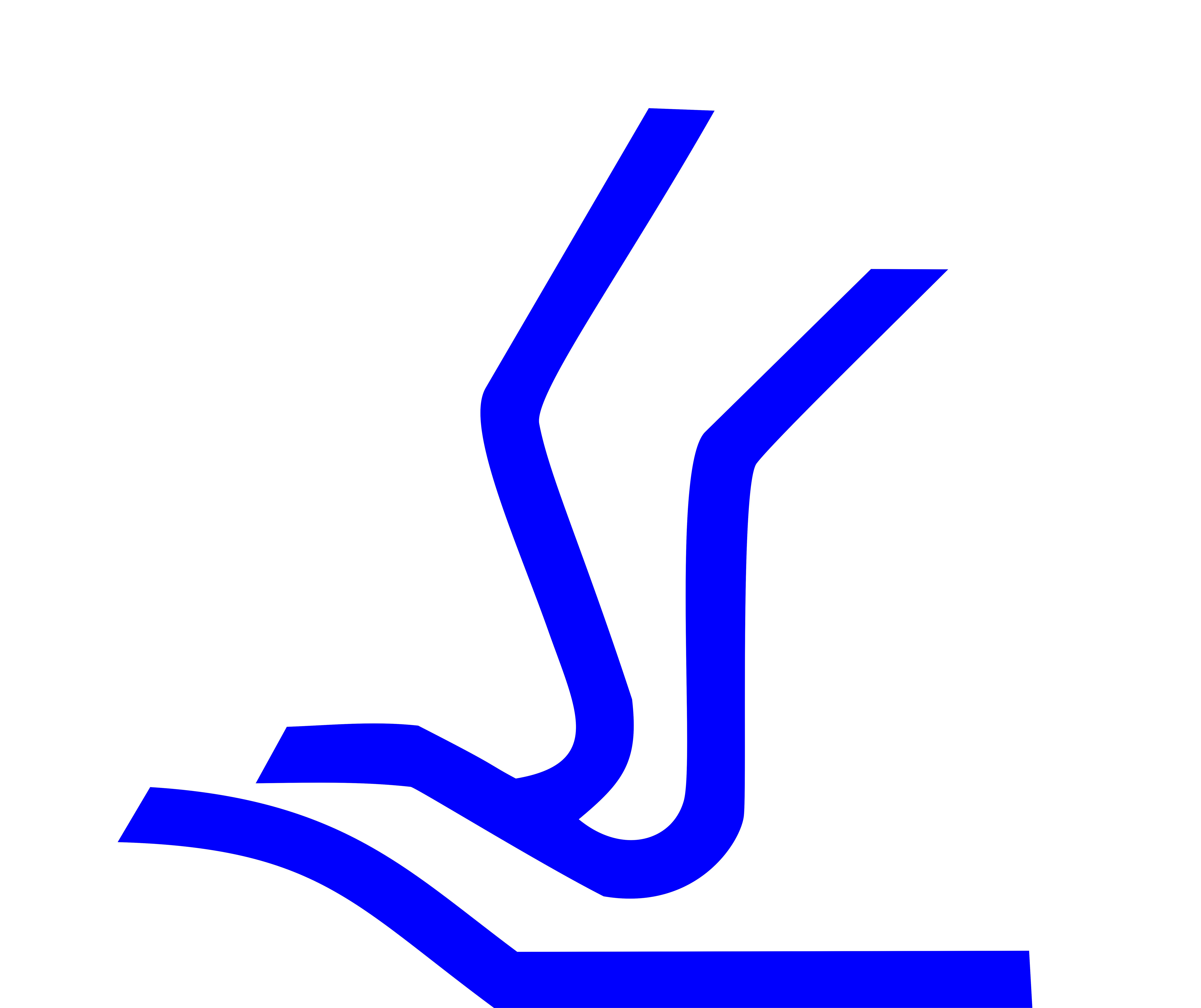
,



**TURISTIČKA ORGANIZACIJA TIVAT**

**www.tivat.travel**

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ O RADU TOT**

**2017**

pregled ostvarenih prihoda u 2017 u odnosu na 2016

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Planirano 2016** | **Ostvareno 2016** | **Planirano 2017** | **Ostvareno 2017** | **%** |
| **Boravišna taksa** | 165,000.00 | 271,061.17 | 280,000.00 | 346,621.72 | +27.88% |
| **Članski doprinos** | 60,000.00 | 81,685.87 | 80,000.00 | 82,476.00 | +0.97% |
| **Turistička taksa** | 75,000.00 | 98,769.75 | 97,000.00 | 147,645.00 | +49.48% |
| **Refundacije ZZZCG - Fond** | 10,000.00 | 10,733.07 | 10,000.00 | 16,955.04 | +57,97% |
| **Prihodi ostvareni od potraživanja/dugovanja prethodnih godina** | 35,000.00 | / | 54,900.00 | / |  |
| **Ostali prihodi** | 17,500.00 | 63,738.21 | 48,000.00 | 65,839.42 | +3.30% |
| 30,900.00 | 98,980.00 | +220.32% |
| **Planirani prihodi od boravišne takse za plovne objekte (nautičke takse)** | / | / | 115,000.00 | Izražena u dijelu ostvarene boravišne takse | / |
| **Namjenski prenešena sredstva** | 75.500.00 | / | / | / | / |
| **UKUPNO:** | 438,000.00 | **556,888.07** | 684,900.00 | **758,517.18** | **+36.21%** |

Najveći dio prihoda Turističke organizacije opštine Tivat generiše prihod od boravišne takse, pored još tri ostale vrste prihoda evidentnih u tabeli, koje shodno Zakonu i Statutu ostvaruje TO Tivat.

Stanje na računima 01.01.2017. godine iznosilo je 179,927.63 eura. Ova sredstva su trošena za operativnost prvog dijela godine, kada nije bilo značajnijih prihoda u organizaciji i ne mogu biti finansijskog iskazivanja prihoda za 2017.godinu.

Sve stavke osnovnih prihoda organizacije su u potpunosti usaglašene sa stanjem evidencije Sekretarijata za ekonomski razvoj i preduzetništvo i Sekretarijatom za finansije opštine Tivat. Stavka ostalih prihoda se odnosi na dotacije opštine za zajedničke projekte, kao i u manjem dijelu saradnje za projekte sa Udruženjem ugostitelja i drugih dotacija i donacija, prihodi od smanjenja obaveza (usklađivanja), sajamskih učešća i starih zaliha suvenira.

U 2017. godini bilježimo rast od 36.21% u odnosu na 2016. godinu i svi navedeni prihodi su iskazani u Završnom računu knjigovodstvene agencije “Gorje doo” iz Tivta u iznosu od 758,517.18 eura, što je za 11% više u odnosu na planirane vrijednosti iz Plana i programa postavljenih za 2017.godinu.

pregled OStvarenih rashoda U 2017 u odnosu na 2016

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Planirano 2016** | **Ostvareno 2016** | **Planirano 2017** | **Ostvareno 2017** | **%** |
| **RASHODI UKUPNO** | 409,200.00 | 512,837.10 | 684,900.00 | 729,095.85 | +6.45% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MARKETING I PROMOCIJA** | | | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Obilježavanje rođendana Turističke organizacije Tivta | | 1,500.00 | 1,799.80 |
| 2. | Obilježavanje nagrada „Najbolji u turizmu“ | | 4,000.00 | 2,480.09 |
| 3. | Karneval Donja Lastva „Harlekin“ i „Internacionalni kerneval „Maškarada“ - abrum | | 5,000.00 | 2,050.00 |
| 5. | „Dani magnolije i Turistički cvijet“ | | 3,000.00 | 2,371.00 |
| 6. | Tivatske ljetnje fešte i Ljeto dobrog ukusa (InArt fest.) | | 98,000.00 | 147,105.21 |
| 7. | Novogodišnji program | | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 8. | Obilježavanje značajnih datuma i ekoloških datuma | | 26,000.00 | 25,133.40 |
| Sufinansiranje manifestacija od značaja za promociju grada (Dani Žućenice, Rogača, Lastovske fešte, dio programa TWMF i td.) | |
| 9. | Održivi razvoj turizma (dio programa TWMF) | | 28,000.00 | 30,797.13 |
| 10. | Projekat valorizacije kulturne baštine (sredstva 2016) | | 28,000.00 | Realizacija u 2018-oj |
| UKUPNO MANIFESTACIJE: | | | **263,500.00** | **281,736.63** |
| 11. | Štampa propagandnog materijala, fotodokumentacije, reprint materijala i ostalo | | 28,000.00 | 61,771.34 |
| Troškovi dizajna materijala | | 5,000.00 |
| Turistički prilozi u medijima i filmovi o Tivtu, web inovacije i ostale reklame/oglasi iz marketing plana | | 22,000.00 |
| Izrada filma o Tivtu i troškovi dizajna na sajtu | |
| Studijska putovanja novinara | |
| Nastupi na TV | |
| UKUPNO PROMOCIJA: | | | **55,000.00** | **61,771.34** |
| 12. | Reklamna galanterija i materijal | | 9,000.00 | 3,647.71 |
| 13. | Nastupi na turističkim sajmovima i pobratimski projekti | | 75,000.00 | 76,511.49 |
| 14. | Sponzorstva i donacije | | / | 13,377.11 |
| 15. | Troškovi elektronske obrade ankete | | 4,000.00 | 684.25 |
| UKUPNO OSTALO u MARKETINGU/PROMOCIJI: | | | **88,000.00** | **94,220.56** |
| **UKUPNO MARKETING i PROMOCIJA:** | | | **406,500.00** | **437,728.53** |
| **STALNI TROŠKOVI** | | | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Energetske, komunalne usluge, naftni derivati | | 7,000.00 | 4,629.09 |
| 2. | Troškovi osiguranja zaposlenih i zgrade | | 1,000.00 | 245.58 |
| 3. | Troškovi platnog prometa i bank.usl. u zemlji i inostranstvu, članarina | | 1,500.00 | 2,887.43 |
| 4. | Zakup nestambenog prostora (zid) | | 2,500.00 | 2,433.00 |
| 5. | Troškovi održavanja higijene sl.prostorija | | 1,500.00 | 405.66 |
| 6. | Kancelarijski materijal i ostali potrošni materijal | | 4,600.00 | 5,181.61 |
| Popravke i održavanje opreme | |
| 9. | Troškovi održavanja auta (registracija i osiguranje voz.) | | 800.00 | 1,399.55 |
| Materijal za saobraćaj | |
| 10. | Izdaci za dodatnu edukaciju zaposlenih | | 3,000.00 | 554.00 |
| **STRUČNE USLUGE** | | | | |
| 2. | Usluge održavanja mreže i programa | | 3,000.00 | 3,015.45 |
| 3. | Usluge prevođenja i knjigovodstvene usluge | | 3,000.00 | 4,006.00 |
| 7. | Naknada članovima Izvršnog odbora sa doprinosima | | 15,000.00 | 20,891.16 |
| **OSTALI RASHODI** | | | | |
| 1. | Obaveze po Zakonu o etažnoj svojini | | 600,00 | 172.80 |
| 2. | Ostali materijalni i nemater. troškovi (PTT usluge, usluge servisa, kazne i prekršajni nalozi, ostalo) | | 6,000.00 | 5,432.62 |
| 3. | Poklon gradu | | 8,000.00 | / |
| 4. | Reprezentacija i pokloni | | 5,000.00 | 11,771.38 |
| **UKUPNO STALNI TROŠKOVI:** | | | **62,500.00** | **63,025.36** |
| **RASHODI ZA ZAPOSLENE:** | | | **Planirano** | **Ostvareno** |
| 1. | Troškovi zarada stalno zaposlenih | | 130,000.00 | 152,344.77 |
| 2. | Troškovi zarada sezonskih radnika | | 20,000.00 | 16,754.45 |
| 3. | Troškovi zarada (naplatioci na terenu), dopunski rad i anketarke | | 6,000.00 | 11,330.99 |
| 4. | Troškovi zarada OSI + asistent | | 10,500.00 | 13,549.23 |
| 5. | Troškovi sindikata i privredne komore | | / | 790.96 |
| 6. | Pomoći i nagrade zaposlenima | | 5,000.00 | 1,800.00 |
| UKUPNO RASHODI ZA ZAPOSLENE: | | | **171,500.00** | **196,570.40** |
| 1. | Tekuća rezerva i rezerva neplaniranih troškova | | 41,400.00 3,000.00  / / | 9,971.31 |
| Troškovi priznanica i tehničke podrške | | / |
| Ostali troškovi (smještaja) | | 11,770.73 |
| Troškovi amortizacije | | 4,737.52 |
| 2. | Troškovi poreza na Ugovore o djelu i drugi troškovi poreza | | / | 5,292.00 |
| UKUPNO ostalih neplaniranih troškova: | | | **44,400.00** | **31,771.56** |
| **UKUPNO RASHODI za ZAPOSLENE i OSTALE tr.:** | | | **215,900.00** | **228,341.96** |
| **Ukupno:** | **684,900.00** | **729,095.85** |

ZAKLJUČAK Izvještaja:

Turistička organizacija opštine Tivat ostvarila je pozitivan finansijski rezultat – dobit od 29,421.33 eura i dana 19.04.2017. uplatila porez na dobit.

U odnosu na 2016.godinu ostvaren je veći rast i u fizičkim (ostvarena noćenja i posjete) i finansijskim pokazetljima (rast po osnovu svih prihoda), te je TO Tivat u 2017.godini zabilježila veće prihode u dijelu boravišne takse za 27.88%, članskog doprinosa od 0,97% i turističke takse za 49.48%, što je rezultiralo generalnim zadovoljstvom u poslovanju organizacije i zaključkom da je 2017 godina po svim pokazateljima bila uspješna godina.

U sezonskom periodu poslovanja organizacije, kada generalno postoji povećan obim posla, broj angažovanih sezonskih radnika sezonaca je ostao isti i uspjevao se postignuti željeni rezultat i pored uvođenja novog naplatnog mjesta u prostorijama lučke kapetanije i carinskog terminala u Porto Montenegru.

Naplata boravišne takse za plovne objekte (nautičke takse), započetom početkom decembra 2016.godine realizovala se u ukupnom iznosu od 43,470.00 eura za 2017.godinu, što je za 60% manje u odnosu na planirane vrijednosti, a na što je uticao porast troškova taksi kompanije Porto Montenegro i krajnjim rezultatom od manjeg broja plovila u marini. Pomenuti iznos je u tabeli prihoda izražen u vidu stavke - ukupnih prihoda od boravišne takse.

U ovom izvještaju detaljno su navedeni svi troškovi po vrstama, istovjetni kao i u postavljenom planu aktivnosti TOT-a za 2017. godinu, u čemu su prihodi i rashodi rasli po većoj stopi u odnosu na planirane aktivnosti, kao i u praksi svih prethodnih godina. Rashodi su za blizu 42% bili veći u realizovanim aktivnostima u 2017.godini u odnosu na prethodnu godinu 2016. ili za blizu 7% većih vrijednosti od planiranih troškova navedenih u Planu i programu za 2017.godinu.

U decembru 2017 godine, na zahtjev NTO su se uplatile pojedine participacije za sajamske troškove, sa ciljem njihove realizacije u prvoj polovini 2018.godine, jer je zahtjevana ranija uplata, radi blagovremene organizacije istih.

Tokom 2017 godine, organizacija je ostvarila 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. Takođe su se ostvarile i nadoknade za jednu radnicu porodilju i jednu radnicu na trudničkom bolovanju od 100%.

Iz navedenog proizilazi da je Turistička organizacija uspjela realizovati dobar broj postavljenih aktivnosti uključujući i dva novija i finansijski zahtjevnija projekta: Tivat world music festival i Novogodišnji program, izvršavajući cjelokupnu organizaciju oba projekta.

TO Tivat od planom postavljenih aktivnosti nije realizovala sledeće:

* Poklon gradu – česma, iako zbog odluke I.O. da se pristupi ovom projektu, kako su sredstva i obezbijeđena, od opštine Tivat je dobijen odgovor da ne postoji trenutno raspoloživih lokacija za ovu vrstu namjene, te će se u narednom periodu pristupiti i ovoj realizaciji, kada se na vrijeme isprojektuje za ovu svrhu prigodan namjenski prostor.
* TO Tivat je i dalje u obavezi utrošiti sredstva za valorizaciju kulturno istorijske baštine, što predstavljaju sredstva od 10% ukupnih prihoda od boravišne takse. U planu je da se taj iznos za 2016-tu godinu realizuje u drugoj polovini 2018.godine.

Troškovi su značajno porasli u najvećem dijelu marketinških i promotivnih aktivnosti koje su rezultirale vrlo dobrom cjelokupnom sezonom i novim postavljenim ciljevima u brendiranju destinacije.

Na kraju godine, ostavljena su i sredstva za prenos u 2017-toj godini radi lakšeg funkcionisanja i ostvarivanja programskih aktivnosti za prvih 5 mjeseci tekuće godine, kada skoro da i nema većih priliva sredstava, a najveći su izdaci kao što su aktivnosti na sajmovima i na štampanju propagandnog materijala.

Finansijki zvještaj o radu za 2017 podnosi

za Stručnu službu TO opštine Tivat

Direktorica

Gabrijela Glavočić