



TURISTIČKA ORGANIZACIJA TIVAT
www.tivat.travel

**FINANSIJSKI PLAN
TURISTIČKE ORGANIZACIJE
TIVAT ZA 2021. GODINU**

Finansijski plan Turističke organizacije Tivat prati aktivnosti definisane Programom rada za 2021. godinu i namijenjen je za obavljanje zadataka definisanih Zakonom o turističkim organizacijama.

Turistička organizacija Tivat po članu 73. Statuta ostvaruje prihode iz sljedećih izvora:

- Boravišna taksa (80 % naplaćenog iznosa)
- Članski doprinos (60 % naplaćenog iznosa)
- Turistička taksa (40 % naplaćenog iznosa)
- Ostalih prihoda ostvarenih po zakonu

Prilikom izrade Finansijskog plana analizirali su se ostvareni prihodi (pomenutih izvora) tokom deset mjeseci 2020.godine, kao i rashodi po vrstama, po evidenciji knjigovodstva TO Tivat.

Analiza prihoda TO Tivat za 10 mjeseci 2020. god i prihodi u prethodnim godinama:					
Vrsta prihoda	2016	2017	2018	2019	2020 (10 mjeseci)
Boravišna taksa*	288.856,73	315.513,20	413.728,07	513.419,40	115.258,34
Članski doprinos	76.958,25	62.003,74	108.497,90	91.213,03	61.729,82
Turistička tak.	93.860,23	107.645,94	116.476,18	147.277,71	100.046,10
Ukupno.	459.675,21	485.162,88	638.702,15	751.910,14	277.034,26

*Ukupan iznos boravišne takse uključuje i naplatu boravišne takse za plovne objekte. Za 10 mjeseci 2020.g. boravišna taksa za plovne objekte je iznosila 17,068 što je za 60% manje u odnosu na ostvarenu boravišnu taksu za plovne objekte u istom periodu 2019.g.

U nastavku slijedi procjena prihoda za 2021.godinu:

	PRIHODI	Plan 2021.	Plan 2020.	Index	Struktura
1	Budžetska sredstva (sredstva koja opredijeli opština)	0	0	0	0
2	Projektovana sopstvena sredstva i dr. izvori prihoda	425.000,00	526.000,00	- 19%	100,00
2.1	Prihod od boravišne takse	292.000,00	379.900,00	- 23%	68.00
2.2	Prihod od članskog doprinosa *	13.000,00	27.300,00	- 52%	3.5
2.3	Prihod od turističke takse	100.000,00	117.800,00	- 15%	23.5
2.4	Ostali prihodi ostvareni po zakonu **	20.000,00	1.000,00	2000	5
Ukupno sredstva LTO (1+2):		425.000,00	526.000,00	- 19%	100,00

* Zbog izmjene Zakona o turističkim organizacijama u dijelu načina obračuna članskog doprinosa i Odluke o donošenju mjera za podršku privredi u Opštini Tivat usled pandemije virusa Covid-19 procjenjujemo da će se članski doprinos smanjiti za 86% u odnosu na ostvareno u 2019.g. odnosno za 79% u odnosu na ostvareno tokom 10 mjeseci 2020. godine.

** U okviru **Ostalih prihoda** nalaze se refundacije za OSI osobu, kao i refundacije po osnovu porodiljskih odsustava u iznosu od 19.000eur, a 1.000eur je planiran prihod od organizacije izleta i naplate izletničke takse.

Ukupno planirano smanjenje prihoda u odnosu na ostvareno u 2019. godinu je 44% (manje za 326.910,14 eura). A u odnosu na Finansijski plan 2020.g. planirano je smanjenje za 19%.

Rashodi prate aktivnosti iz Programa rada za 2021. godinu i baziraju se i na informacijama knjigovodstva TO Tivat o utrošenim sredstvima u 2019. i 2020. godini.

	RASHODI	Plan 2021.	Plan 2020.	Index
1.	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	223.000,00	234.000,00	95
1.1.	Bruto zarade zaposlenih (1 lice na mandatu (direktor), 12 radnika na neodređeno vrijeme, 1 radnik na određeno vrijeme)	180.000,00	180.000,00	100
1.2.	Bruto plata sezonskih radnika i naplatioca na terenu	10.000,00	21.000,00	48
1.3.	Bruto plata OSI + asistent	14.500,00	14.500,00	100
1.4.	Bruto naknade članovima IO	18.500,00	18.500,00	100
2.	Ostala lična primanja	9.600,00	10.000,00	96
2.1.	Bruto zarada javne nabavke na dopunski rad	5.100,00	5.500,00	93
2.2.	Bruto plata higijeničarke na dopunski rad	2.000,00	2.000,00	100
2.3.	Pomoći, nagrade i usavršavanje zaposlenih	2.500,00	2.500,00	100
3.	Rashodi za materijal	7.850,00	8.380,00	94
3.1.	Rashodi za energiju	1.350,00	1.350,00	100
3.2.	Rashodi za komunalne usluge	200,00	250,00	80
3.3.	Rashodi za vodu	300,00	280,00	107
3.4.	Rashodi za gorivo i održavanje vozila (registrac. i servis)	3.000,00	3.000,00	100
3.5.	Potrošni materijal (materijal za higijenu itd.)	500,00	500,00	100
3.6.	Kancelarijski materijal	2.500,00	3.000,00	83
4.	Rashodi za usluge	25.500,00	26.500,00	96
4.1.	Rashodi za telefoniju	4.500,00	4.500,00	100
4.2.	Troškovi godišnjeg parkinga za službeno vozilo	400,00	400,00	100
4.3.	Osiguranja imovine i zaposlenih	1.000,00	1.000,00	100
4.4.	Troškovi platnog prometa i bankarskih usluga	3.000,00	5.000,00	60
4.5.	Advokatske usluge	1.600,00	1.600,00	100
4.6.	Prevodilačke usluge	3.000,00	3.000,00	100
4.7.	Knjigovodstvene usluge	6.500,00	6.500,00	100
4.8.	Popravka i održavanje opreme	1.000,00	1.000,00	100
4.9.	Usluge održavanja mreže, sajta i sistema za program prijave	4.500,00	3.500,00	129
5.	Rashodi za usluge za realizaciju projekata/aktivnosti	112.500,00	183.469,00	61
5.1.	Sertifikacija Green Destinations/Quality Coast	10.000,00	3.500,00	286
5.2.	Promotivne kampanje	38.000,00	59.500,00	64
5.2.1.	Marketinška kampanja (dig. oglašav., mediji...)	12.000,00	30.000,00	40
5.2.2.	Kreiranje dodatnih sadržaja na portalu i održavanje aplikacije i interaktivne mape	1.000,00	2.500,00	40
5.2.3.	Studijske posjete novinara i učešća u sl.projekt.	7.000,00	7.000,00	100
5.2.4.	Sajamski nastupi, pres konf., roadshow sa NTO i LTO	18.000,00	20.000,00	90
5.3.	Štampanje propagandnog materijala (print i dizajn)	5.000,00	5.000,00	100
5.4.	Razvoj turističkog proizvoda	13.000,00	6.000,00	217
5.4.1.	Razvoj MICE proizvoda	2.000,00	3.000,00	67
5.4.2.	"Panoramski put - Luštica" - razvoj i realizac. projekta	9.000,00	0,00	/
5.4.3.	Razvoj drugih vrsta proizvoda	2.000,00	3.000,00	67
5.5.	Organizacija manifestacija	45.000,00	104.969,00	43

5.5.1.	Manifestacije u organizaciji TO Tivat (koncerti i sl.)	10.000,00	36.469,00	27
5.5.2.	Podrška manifestacijama po JAVNOM POZIVU	20.000,00	23.500,00	85
5.5.3.	Novogodišnji program	10.000,00	40.000,00	25
5.5.4.	Sponzorstva drugih projekata na nivou opštine	5.000,00	5.000,00	100
5.6.	Interni marketing i aktivnosti	1.500,00	4.500,00	33
5.6.1.	Analiza i elektronska obrada ankete	1.500,00	1.500,00	100
5.6.2.	Edukacije za privredu i TO Tivat (planirana u okviru sertifikacije Green Destinations)	0,00	3.000,00	/
6	Ostali rashodi	39.232,00	38.652,00	102
6.1.	Obaveze po Zakonu o etažnoj svojini	180,00	100,00	180
6.2.	Ostali nepredviđeni troškovi (materijalni i nematerijalni)	3.000,00	4.000,00	75
6.3.	Reprezentacija i pokloni	1.000,00	1.000,00	100
6.4.	Prijava i odjava boravka (priznanice i tehnička podrška)	2.000,00	2.000,00	100
6.6.	Eksterna revizija	1.500,00	0,00	/
6.6.	Finansiranje projekata valorizacije kulturno istorijske baštine	31.552,00	31.552,00	100

UKUPNO RASHODI (1+2+3+4+5+6):		417.682,00	501.000,00	83
--------------------------------------	--	-------------------	-------------------	-----------

U TO Tivat je angažovano 12 izvršilaca na neodređeno vrijeme, direktor stručne službe (lice na mandatu), 1 izvršilac na određeno vrijeme, 1 izvršioc na ugovor o djelu (asistent OSI osobe), 2 izvršioaca na ugovoru o dopunskom radu (higijeničarka i javne nabavke), a tokom sezone u zavisnosti od situacije i potrebe, biće angažovani dodatni radnici koji će zadovoljiti potreban broj za funkcionisanje info biroa, koji će se postepeno otvarati od 15. maja u zavisnosti od dolazaka turista u Tivat. U Tivtu su dva info biroa otvorena tokom cijele godine a sezonski je planiranao otvaranje još tri (Krašići, Radovići i Donja Lastva).

Shodno postavljenom planu TO Tivat planira ostvariti pozitivan poslovni rezultat. Iznos od 7.318,00 eura biće iskorišćen za finansiranje aktivnosti u prvim mjesecima 2022. godine kada se ne ostvaruju značajni prihodi po osnovu namjenskih sredstava. Imajući u vidu neizvjesnu situaciju u vezi sa otvaranjem granica prema emitivnim tržištima sa kojih ostvarujemo najveći turistički promet aktivnosti će se realizovati u zavisnosti od priliva sredstava. Prioritet će imati fiksni troškovi, sertifikacija i aktivnosti u okviru Green Destinations, razvoj proizvoda i promotivne aktivnosti koje se odnose pretežno na digitalni marketing. Manifestacije u organizaciji TO Tivat i podrška drugim organizatorima događaja realizovaće se u manjem obimu u odnosu na 2019.g., i zavisiće, prije svega, od epidemiološke situacije, kao i od priliva sredstava.

	Plan 2021.g.	Plan 2020.g.
Prihodi	425.000,00	526.000,00
Rashodi	417.682,00	501.000,00
Pozitivan poslovni rezultat	7.318,00	25.000,00