



**TURISTIČKA ORGANIZACIJA TIVAT**

[www.tivat.travel](http://www.tivat.travel)

---

**FINANSIJSKI PLAN  
TURISTIČKE ORGANIZACIJE TIVAT ZA  
2023. GODINU**

Finansijski plan Turističke organizacije Tivat prati aktivnosti definisane Programom rada za 2023. godinu i namijenjen je za obavljanje zadataka definisanih Zakonom o turističkim organizacijama.

Turistička organizacija shodno članu 20 Zakona o turističkim organizacijama ostvaruje prihode iz sljedećih izvora:

- Boravišna taksa (80 % naplaćenog iznosa)
- Članski doprinos (60 % naplaćenog iznosa)
- Turistička taksa (40 % naplaćenog iznosa)
- Izletnička taksa
- Sredstva iz budžeta opštine na osnovu posebnih programa
- Dobrovoljnih priloga (donacija)
- Kredita
- Sredstava ostvarenih kroz strateško partnerstvo i participacije
- Iz drugih izvora u skladu sa zakonom

Prilikom izrade Finansijskog plana analizirali su se ostvareni prihodi (pomenutih izvora) tokom jedanaest mjeseci 2022.godine, kao i rashodi po vrstama, po evidenciji knjigovodstva TO Tivat.

<b>Analiza prihoda TO Tivat za 10 mjeseci 2022. god i prihodi u prethodnim godinama:</b>						
<b>Vrsta prihoda</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022 (11 mjeseci)</b>
Boravišna taksa*	315,513.20	413,728.07	513,419.40	134,183.34	396,007.70	481,424.97
Članski doprinos	62,003.74	108,497.90	91,213.03	65,202.84	52,281.16	54,392.17
Turistička tak.	107,645.94	116,476.18	147,277.71	120,931.10	178,001.95	163,406.32
<b>Ukupno.</b>	<b>485,162.88</b>	<b>638,702.15</b>	<b>751,910.14</b>	<b>320,317.28</b>	<b>626,290.81</b>	<b>699,223.46</b>

\*Ukupan iznos boravišne takse uključuje i naplatu boravišne takse za plovne objekte. Za 10 mjeseci 2022. g. boravišna taksa za plovne objekte je iznosila 44,652.00 što je za 27% više u odnosu na ostvarenu boravišnu taksu za plovne objekte u istom periodu 2021.g.

U nastavku slijedi procjena prihoda za 2023. godinu:

	<b>PRIHODI</b>	<b>Plan 2023.</b>	<b>Plan 2022.</b>	<b>Index</b>	<b>Struktura</b>
<b>1</b>	<b>Budžetska sredstva (sredstva koja opredijeli opština)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2	Projektovana sopstvena sredstva i dr. izvori prihoda	720,000.00	660,000.00	109.09	100%
2.1	Prihod od boravišne takse	495,000.00	415,000.00	119.28	69%
2.2	Prihod od članskog doprinosa *	40,000.00	65,000.00	61.54	6%
2.3	Prihod od turističke takse	170,000.00	170,000.00	100.00	24%
2.4	Ostali prihodi	15,000.00	10,000.00	150.00	2%
<b>Ukupno sredstva LTO (1+2):</b>		<b>720,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	<b>109.09</b>	<b>100%</b>

	Rezervisana sredstva	2022	2020 i 2021	Index
1	Valorizacija kulturne baštine 2022	50,000.00	50,418.00	93.22

\* U okviru stavke **Ostali prihodi** su refundacije za OSI osobu i asistenta, provizija Pošte, kotizacije za TTTT i dr.

\*\* **Valorizacija kulturne baštine** – U 2023.g. biće raspisan poziv za sredstva iz 2022.g (konačan iznos će zavisi od iznosa boravišne takse do kraja godine-rezervisana sredstva), a Finansijskim planom (rashodi) je planirano 10% planirane boravišne takse iz 2023.g. u ukupnom iznosu od **oko 49,500.00**.

**Ukupno planirano povećanje prihoda u odnosu na ostvareno za 11 mjeseci 2022. godinu je oko 3% (više za oko 20,000.00 eura). A u odnosu na Finansijski plan 2022.g. planirano je povećanje za 9%.**

Rashodi prate aktivnosti iz Programa rada za 2023. godinu i baziraju se i na informacijama knjigovodstva TO Tivat o utrošenim sredstvima u 2022. godini.

	RASHODI	Plan 2023.	Plan 2022.	Index
1	<b>Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca</b>	<b>214,500.00</b>	<b>214,500.00</b>	<b>100.00</b>
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	100.00
1.2.	Bruto plata sezonskih radnika	20,000.00	20,000.00	100.00
1.3.	Bruto plata OSI + asistent	14,500.00	14,500.00	100.00
2	<b>Bruto naknade članovima IO</b>	<b>18,500.00</b>	<b>18,500.00</b>	<b>100.00</b>
3	<b>Ostala lična primanja</b>	<b>7,000.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>87.50</b>
3.1.	Bruto naknada javne nabavke na dopunski rad	3,000.00	3,000.00	100.00
3.2.	Bruto plata higijeničarke na dopunski rad	2,000.00	2,000.00	100.00

3.3.	Pomoći i nagrade	2,000.00	3,000.00	<b>66.67</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za materijal</b>	<b>14,700.00</b>	<b>16,400.00</b>	<b>89.63</b>
4.1.	Rashodi za energiju i vodu	1,800.00	1,800.00	<b>100.00</b>
4.2.	Rashodi za komunalne usluge	200.00	200.00	<b>100.00</b>
4.3.	Rashodi za gorivo i održavanje vozila (registrac. i servis) i troškovi godišnjeg parkinga	3,400.00	3,400.00	<b>100.00</b>
4.4.	Potrošni materijal (materijal za higijenu itd.)	800.00	500.00	<b>160.00</b>
4.5.	Kancelarijski materijal i prijava i odjava boravka (nabavka priznanica)	4,500.00	4,500.00	<b>100.00</b>
4.6.	Reprezentacija i pokloni	4,000.00	6,000.00	<b>66.67</b>
<b>5</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>33,600.00</b>	<b>29,700.00</b>	<b>113.13</b>
5.1.	Rashodi za telefoniju	4,500.00	4,500.00	<b>100.00</b>
5.2	Osiguranja imovine i zaposlenih	1,100.00	1,100.00	<b>100.00</b>
5.3	Troškovi platnog prometa i bankarskih usluga	3,000.00	3,000.00	<b>100.00</b>
5.4	Advokatske usluge	3,000.00	2,000.00	<b>150.00</b>
5.5	Prevodilačke usluge	3,000.00	3,000.00	<b>100.00</b>
5.6	Knjigovodstvene usluge	6,500.00	6,500.00	<b>100.00</b>
5.7	Popravka i održavanje opreme, biroa, sajta, sistema za prijavu boravka turista i usluge email servisa	12,500.00	9,600.00	<b>130.21</b>
<b>6</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>46,500.00</b>	<b>13,180.00</b>	<b>352.81</b>
6.1.	Eksterna revizija	2,500.00	2,000.00	<b>125.00</b>
6.2.	Troškovi poslovanja i ostali nepredviđeni troškovi (materijalni i nematerijalni)	7,000.00	5,180.00	<b>135.14</b>
6.3.	Usavršavanje zaposlenih	2,000.00	2,000.00	<b>100.00</b>
6.4.	Troškovi amortizacije	5,000.00	4,000.00	<b>125.00</b>
6.5.	Troškovi po sudskoj presudi (PAM)	30,000.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>UKUPNO RASHODI (1+2+3+4+5+6):</b>		<b>334,800.00</b>	<b>300,280.00</b>	<b>111.50</b>

**Bruto zarade i doprinosi** – Planirana su sredstva u iznosu od 241.500,00 €, odnosno na istom nivou kao i prethodne godine. U TO Tivat je angažovano 12 izvršilaca na neodređeno vrijeme, direktor stručne službe (lice na mandatu), 1 izvršilac na određeno vrijeme, 1 izvršilac na ugovor o djelu (asistent OSI osobe), a tokom sezone u zavisnosti od situacije i potrebe, biće angažovano do 7 dodatnih sezonskih radnika koji će zadovoljiti potreban broj za funkcionisanje info biroa, koji će se postepeno otvarati od 15. maja u zavisnosti od turističkog prometa. U Tivtu su dva info biroa otvorena tokom cijele godine a sezonski je planirano otvaranje još tri, i to Krašići, Radovići i Donja Lastva kao i info punkt na Aerodromu Tivat u saradnji sa Opštinom Tivat.

**Bruto naknada članovima IO** u iznosu od 18.500,00€ ista je kao u prethodnoj godini i odnosi se na naknade članovima Izvršnog odbora sa obračunatim porezima.

**Ostala lična primanja** u iznosu od 7.000,00 € planirana su za dopunski rad službenika za javne nabavke, higijeničarke, kao i jubilarne nagrade, odnosno pomoći zaposlenima.

**Rashodi za materijal** u iznosu od 14.700,00 € obuhvataju rashode za administrativni materijal, električnu energiju, troškove za gorivo i materijal za posebne namjene i umanjeni su u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi za usluge** u iznosu od 33.600,00 € obuhvataju: - rashode za telefoniju, osiguranje imovine i zaposlenih, advokatske i prevodilačke usluge, knjigovodstvene usluge, kao i na popravke i održavanje portala, programa za prijavu boravka turista i dr. i uvećani su za 13%.

**Ostali rashodi** se odnose na trošak eksterne revizije, usavršavanja zaposlenih, kao i na troškove po osnovu sudskog spora sa PAM-om. Ova Stavka je značajno uvećana u odnosu na prethodnu godinu iz razloga troškova po sudskom sporu.

<b>7</b>	<b>Rashodi za usluge za realizaciju projekata/aktivnosti</b>	<b>305,500.00</b>	<b>309,000.00</b>	<b>98.87</b>
<b>7.1.</b>	<b>Promotivne kampanje</b>	<b>90,500.00</b>	<b>85,000.00</b>	<b>106.47</b>
7.1.1.	Marketinška kampanja (dig. oglašav., mediji...)	25,000.00	25,000.00	<b>100.00</b>
7.1.2.	Studijske posjete novinara/turoperatora i učešća u sl. projektima	15,500.00	10,000.00	<b>155.00</b>
7.1.3.	Sajamski nastupi, pres konf., roadshow sa NTO i LTO	50,000.00	50,000.00	<b>100.00</b>
<b>7.2.</b>	<b>Štampanje propagandnog materijala (print i dizajn)</b>	<b>11,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>110.00</b>
<b>7.3.</b>	<b>Podsticanje diverzifikacije i inovacije proizvoda</b>	<b>27,500.00</b>	<b>40,000.00</b>	<b>68.75</b>
7.3.1.	Sertifikacija Green Destinations	5,000.00	10,000.00	<b>50.00</b>
7.3.2.	Razvoj MICE proizvoda	3,000.00	5,000.00	<b>60.00</b>
7.3.3.	Panoramski put "Život na Luštici"	7,000.00	10,000.00	<b>70.00</b>
7.3.4.	Razvoj drugih vrsta proizvoda	7,500.00	7,000.00	<b>107.14</b>
7.3.5.	Javna česma	5,000.00	8,000.00	<b>62.50</b>
<b>7.4.</b>	<b>Organizacija manifestacija</b>	<b>160,500.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>102.23</b>
7.4.1.	Manifestacije u organizaciji TO Tivat (koncerti i sl.)	54,000.00	52,000.00	<b>103.85</b>
7.4.2.	Podrška manifestacijama po Javnom pozivu	50,000.00	50,000.00	<b>100.00</b>
7.4.3.	Novogodišnji program	50,000.00	50,000.00	<b>100.00</b>
7.4.4.	Sponzorstva drugih projekata na nivou opštine	6,500.00	5,000.00	<b>130.00</b>
<b>7.5.</b>	<b>Jačanje kapaciteta turističke privrede i kreiranje kvalitetne osnove za planiranje aktivnosti</b>	<b>16,000.00</b>	<b>17,000.00</b>	<b>94.12</b>
7.5.1.	Analiza i elektronska obrada ankete	7,000.00	8,000.00	<b>87.50</b>
7.5.2.	Tivat Tourism Think Tank	9,000.00	5,000.00	<b>180.00</b>
7.5.3.	Godišnja nagrada u turizmu	0.00	4,000.00	<b>0.00</b>
<b>8</b>	<b>Finansiranje projekata valorizacije kulturno istorijske baštine - 10% planiranih sredstava iz 2022</b>	<b>49,500.00</b>	<b>41,500.00</b>	<b>119.28</b>

<b>UKUPNO RASHODI (7+8):</b>		<b>355,000.00</b>	<b>350,500.00</b>	<b>101.28</b>
------------------------------	--	-------------------	-------------------	---------------

		2023	2022	Index
<b>9</b>	<b>Nabavka osnovnih sredstava</b>	<b>30,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9.1.	Računarska oprema	5,000.00	0.00	<b>0.00</b>
9.2	Službeno vozilo	10,000.00 (30,000.00 na 3 godine)	0.00	<b>0.00</b>
9.3	Multimedijski totem	15,000.00	0.00	<b>0.00</b>

<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>719,800.00</b>	<b>650,780.00</b>	<b>110.61</b>
-----------------------	--	-------------------	-------------------	---------------

**Rashodi za usluge za realizaciju projekata/aktivnosti** planirani su u iznosu od 306.500,00€ i odnose se na promotivne kampanje tj. podsticanje oporavka turističkom prometa kroz sprovođenje aktivnosti na prioritetnim emitivnim tržištima, izradu i štampu promotivnih materijala, razvoj i diverzifikaciju turističkog proizvoda, organizaciju manifestacija i jačanje kapaciteta turističke privrede i to:

- Promotivne kampanje u iznosu od 89.500,00€ povećane su za 5% u odnosu na prethodni Finansijski plan, s tim što je iznos za učešće na sajmovima i prezentacijama umanjen za 2%, a povećan je iznos za realizaciju studijskih putovanja medija i turoperatora za 55%;
- Štampanje i priprema promotivnog materijala u iznosu od 11.000,00€ odnosi se na reprint i kreiranje materijala, kao i izradu novog destinacijskog videa;
- Za podsticanje diverzifikacije i inovacije turističkog proizvoda planiran je iznos od 27.500,00€ i umanjen je u odnosu na prethodnu godinu;
- Stavka za Organizaciju manifestacija je minimalno uvećana u odnosu na prethodnu godinu i planiran je iznos od 158.500,00€;
- Jačanje kapaciteta turističke privrede i kreiranje kvalitetne osnove za planiranje aktivnosti planirana je u iznosu od 20.000,00€ tj.17% više u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je planirano u dijelu organizacije događaja Tivat Tourism Think Tank u cilju kreiranje događaja koji će biti mjesto okupljanja profesionalaca u turizmu iz zemlje, regiona i sa međunarodnog tržišta.

**Valorizacija kulturne baštine** je planirana u iznosu od 49.500,00€ koliko iznosi 10% planiranog prihoda po osnovu boravišne takse i ova stavka je veća za 19% u odnosu na prethodnu godinu.

**Nabavka osnovnih sredstava** je u 2023.g. planirana u iznosu od 29.000,00€. U prethodnoj godini nijesmo imali izdataka po ovim stavkama a iste se odnose na:

- Obnovu računarske opreme za stručnu službu i biroe u iznosu od 5.000,00€;
- Nabavku novog službenog vozila koje bi se isplaćivalo u ratama, a u toku 2023.g. bi bio utrošen iznos od 10.000,00€;
- Nabavku vanjskog multimedijskog totema u iznosu od 15.000,00.

	<b>Plan 2023.g.</b>	<b>Plan 2022.g.</b>
Prihodi	720,000.00€	660,000.00€
Rashodi	719,800.00€	650,780.00€
Pozitivan poslovni rezultat	200.00€	9,220.00€

Tokom 2023.g. planiran je ukupan prihod u iznosu od 720.000,00€, dok je rashod 719.800,00€.