Broj: 1474/23
Herceg Novi, 15.12. 2023. godine

Na osnovu odredbi člana 13 stav 4 tačka 5 Zakona o Turističkim organizacijama ("Službeni list Republike Crne Gore", br. 011/04, 046/07, Službeni list Crne Gore", br. 073/10, 040/11, 045/14, 042/17, 027/19), člana 11 stav 3 tačka 7 Odluke o osnivanju Turističke organizacije opštine Herceg Novi ("Sl.list RCG" - opštinski propisi br. 2/05, 14/18, 006/20 i 53/22), člana 16 stav 1 tačka 6 Statuta Turističke organizacije Herceg Novi broj 813/20 od 11.12.2020. godine, Skupština Turističke organizacije opštine Herceg Novi na IV redovnoj sjednici VI saziva održanoj dana 15.12.2023. godine, donosi

Finansijski plan Turističke organizacije Herceg Novi za 2024. godinu

RASPOLOŽIVA SREDSTVA I PLANIRANI PRIHODI	***Finansijski plan 2023***	***Finansijski plan 2024***	***Indeks***	***Struktura %***
I RASPOLOŽIVA SREDSTVA	***601.001,43***	***156.360,31***	***26,02***	***6,10%***
01 - Prenesena sredstva na dan 31.dec.	515.325,65	69.099,53	13,41	2,70%
02 - Pozajmica zaposlenima	6.195,00	7.780,00	125,59	0,30%
02.1 - Potraživanja iz dužničko-povjerilačkih odnosa	420,00	420,00	100,00	0,02%
02.2 - Povrat kredita	36.105,23	36.105,23	100,00	1,41%
03 - Pozajmice JUK Herceg Fest	28.649,15	28.649,15	100,00	1,12%
04 - Pozajmice Opštini Herceg Novi	7.756,40	7.756,40	100,00	0,30%

05 - Pozajmica JU "Gradski muzej Mirko Komnenović i galerija Josip Bepo Benković"	6.550,00	6.550,00	100,00	0,26%
II PLANIRANI PRIHODI	***2.121.400,00***	***2.406.000,00***	***113,42***	***93,90%***
06 - Boravišna taksa	1.440.000,00	1.700.000,00	118,06	66,35%
06.1 - Boravišna taksa - plovni objekti	8.000,00	10.000,00	125,00	0,39%
07 - Turistička taksa	322.900,00	334.000,00	103,44	13,03%
08 - Članski doprinos	250.000,00	266.000,00	106,40	10,38%
09 - Izletnička taksa	0,00	10.000,00	0,00	0,39%
10 - Prihodi od pozitivne kamate	1.500,00	2.000,00	133,33	0,08%
10.1 - Prihodi od provizije Pošte CG	6.000,00	7.000,00	116,67	0,27%
10.2 - Prihodi od subvencija zarada	14.000,00	6.000,00	42,86	0,23%
11 - Prihodi od sponzorstava	30.000,00	30.000,00	100,00	1,17%
12 - Donacija za projekat WONDER-Child friendly destinations	49.000,00	41.000,00	83,67	1,60%
08 - Potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00%
UKUPNO (I+II)	***2.722.401,43***	***2.562.360,31***	***94,12***	***100,00%***
PLANIRANI RASHODI ZA OBAVEZE I ULAGANJA U IMOVINU	***Finansijski plan 2023***	***Finansijski plan 2024***	***Indeks***	***Struktura %***
I OBAVEZE	***1.668.418,90***	***2.071.700,00***	***124,17***	***80,85%***
MANIFESTACIJE				
13 - Praznik mimoze	121.127,00	100.000,00	82,56	3,90%
14 - Organizacija dočeka Nove godine	200.000,00	150.000,00	75,00	5,85%
15 - Manifestacije u sopstvenoj organizaciji i suorganizaciji	240.000,00	250.000,00	104,17	9,76%
SPONZORSTVA I DONACIJE				
16 - Sponzorstva i donacija	280.000,00	85.000,00	30,36	3,32%
NAUČNE KONFERENCIJE, FORUMI, SAJMOVI I PREZENTACIJE				
17 - Troškovi učešća na sajmovima, berzama, prezentacijama i kongresima	80.000,00	95.000,00	118,75	3,71%
18 - Troškovi organizacije posjeta studijskih grupa, novinara, touroperatora	20.000,00	20.000,00	100,00	0,78%
19 - Troškovi smještaja, ishrane i prevoza poslovnih partnera	10.000,00	10.000,00	100,00	0,39%
20 - Troškovi dnevnica za službeno putovanje u zemlji	1.000,00	1.000,00	100,00	0,04%
21 - Troškovi dnevnica za službeno putovanje u inostranstvo	25.000,00	30.000,00	120,00	1,17%
22 - Troškovi smještaja na službenom putu	25.000,00	30.000,00	120,00	1,17%

23 - Troškovi prevoza na službenom putu	8.000,00	10.000,00	125,00	0,39%
24 - Drugi troškovi na službenom putu	5.000,00	7.000,00	140,00	0,27%
TRADICIONALNI I DIGITALNI MARKETING				
25 - Troškovi digitalnog marketinga	50.000,00	70.000,00	140,00	2,73%
26 - Troškovi tradicionalnog marketinga (bilbordi, časopisi, promo materijal, reklamna galanterija)	120.000,00	90.000,00	75,00	3,51%
EDUKACIJA				
27 - Troškovi edukacije zaposlenih	2.000,00	10.000,00	500,00	0,39%
PROJEKTI				
28 - Troškovi za IPA projekte	0,00	15.000,00	0,00	0,59%
29 - Namjenska sredstva za projekat WONDER-Child friendly destinations	49.000,00	41.000,00	83,67	1,60%
30 - Projekat destinacijska vjenčanja	10.386,90	2.000,00	19,26	0,08%
31 - Projekat Herceg Novi Green Destination	0,00	4.000,00	0,00	0,16%
32 - Projekat razvoj ronilačkog turizma	0,00	1.000,00	0,00	0,04%
33 - Projekat challenge "Game of Novi"	1.000,00	15.000,00	1.500,00	0,59%
34 - Projekat Foto Laforest - kreiranje digitalnog kataloga	0,00	5.000,00	0,00	0,20%
35 - Projekat "In Novi Veritas"	0,00	8.500,00	0,00	0,33%
36 - Projekat Mjuzikl "Cvjetaj mimozo mala"	0,00	7.000,00	0,00	0,27%
FIKSNI TROŠKOVI				
38 - Troškovi električne energije	5.500,00	6.000,00	109,09	0,23%
39 - Troškovi vode	650,00	800,00	123,08	0,03%
40 - Troškovi ptt usluga i interneta	13.000,00	13.000,00	100,00	0,51%
41 - Troškovi usluga čišćenja i ostalih komunalnih usluga	650,00	700,00	107,69	0,03%
42 - Troškovi goriva	15.000,00	15.000,00	100,00	0,59%
43 - Troškovi održavanja web platformi	2.500,00	3.000,00	120,00	0,12%
44 - Troškovi održavanja računovodstvenog programa	5.000,00	5.000,00	100,00	0,20%
44.1 - Troškovi revizorskih usluga	605,00	1.000,00	165,29	0,04%
45 - Troškovi materijala i usluga za održavanje osnovnih sredstava	18.000,00	24.000,00	133,33	0,94%
46 - Troškovi materijala za održavanje higijene	3.000,00	5.000,00	166,67	0,20%
47 - Troškovi kancelarijskog materijala	10.000,00	10.000,00	100,00	0,39%
48 - Troškovi ostalog materijala	3.500,00	3.500,00	100,00	0,14%
49 - Troškovi usluga održavanja poslovnih prostorija	3.000,00	3.000,00	100,00	0,12%
51 - Troškovi zakupa posl. prostora-pravna i fizička lica	15.000,00	15.000,00	100,00	0,59%

52 - Troškovi drugih proizvodnih usluga	3.000,00	3.000,00	100,00	0,12%
53 - Troškovi drugih neproizvodnih usluga	10.000,00	15.000,00	150,00	0,59%
54 - Troškovi ostali nematerijalni	500,00	500,00	100,00	0,02%
55 - Troškovi reprezentacije	1.500,00	1.500,00	100,00	0,06%
TROŠKOVI ADVOKATSKIH USLUGA				
56 - Troškovi advokatskih usluga	500,00	500,00	100,00	0,02%
57 - Troškovi po sudskim sporovima	25.300,00	35.000,00	138,34	1,37%
58 - Troškovi taksi (državne i sudske)	150,00	150,00	100,00	0,01%
RASHODI ZARADA I NAKNADA ZARADA				
59 - Troškovi neto zarada i naknada zarada zaposlenih	0,00	530.000,00	0,00	20,68%
59.1 - Socijalna davanja i druga primanja zaposlenih	0,00	40.000,00	0,00	1,56%
60 - Troškovi poreza na zarade i naknade zarada zaposlenih	25.000,00	25.000,00	100,00	0,98%
61 - Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	105.000,00	105.000,00	100,00	4,10%
62 - Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	52.000,00	52.000,00	100,00	2,03%
63 - Troškovi neto naknada po ugovoru o djelu i autorskom honoraru	50.000,00	50.000,00	100,00	1,95%
64 - Troškovi poreza i doprinosa po ugovoru o djelu i autorskom honoraru	12.000,00	12.000,00	100,00	0,47%
65 - Troškovi neto naknade za rad članova Nadzornog odbora	1.950,00	1.950,00	100,00	0,08%
66 - Troškovi neto naknade za rad članova Izvršnog odbora	15.000,00	15.000,00	100,00	0,59%
67 - Troškovi neto naknade za rad članova Skupštine	5.500,00	5.500,00	100,00	0,21%
68 - Troškovi poreza, doprinosa i prireza na naknade Nadzornog odbora	500,00	500,00	100,00	0,02%
69 - Troškovi poreza, doprinosa i prireza na naknade Izvršnog odbora	3.700,00	3.700,00	100,00	0,14%
70 - Troškovi poreza, doprinosa i prireza na naknade Skupštine	1.500,00	1.500,00	100,00	0,06%
TROŠKOVI OSIGURANJA				
71 - Troškovi osiguranja voznog parka	800,00	800,00	100,00	0,03%
72 - Troškovi osiguranja osnovnih sredstava-opreme i poslovnih prostorija	1.500,00	1.500,00	100,00	0,06%
73 - Troškovi osiguranja zaposlenih	800,00	800,00	100,00	0,03%
TROŠKOVI PLATNOG PROMETA				
74 - Troškovi platnog prometa u zemlji-bankarske provizije	5.500,00	5.500,00	100,00	0,21%
75 - Troškovi platnog prometa u inostranstvu- bankarske provizije	3.800,00	3.800,00	100,00	0,15%
II ULAGANJA U OSNOVNA SREDSTVA I NEMATERIJALNU IMOVINU	***65.000,00***	***71.000,00***	***109,23***	***2,77%***
76 - Rebrending TO Herceg Novi	28.000,00	28.000,00	100,00	1,09%
77 - Osnovna sredstva-zemljište, građevinski objekti, oprema	35.000,00	40.000,00	114,29	1,56%

78 - Alat i inventar	2.000,00	3.000,00	150,00	0,12%
III TEKUĆA REZERVA I OSTALI IZDACI	***383.599,53***	***419.660,31***	***109,40***	***16,38%***
80 - Tekuća rezerva	10.000,00	10.000,00	100,00	0,39%
81 - Sredstva za prenos u narednu godinu	69.099,53	53.160,31	76,93	2,07%
82 - Obaveze iz prethodnog perioda	16.500,00	16.500,00	100,00	0,64%
83 - 10% naplaćene BT za kulturna dobra	144.000,00	170.000,00	118,06	6,63%
84 - 10% naplaćene BT za poboljšanje ambijenta	144.000,00	170.000,00	118,06	6,63%
15.1 - Manifestacije kroz javni poziv	65.183,00	0,00	0,00	0,00%
28 - Troškovi edukacije i seminari za subjekte tur.privrede	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
31 - Projekat Bokeška kuća	0,00	0,00	0,00	0,00%
34 - Projekat Via Feratta-Subrin amfiteatar-studija sa projektnom dokumentacijom	0,00	0,00	0,00	0,00%
37 - Projekat Foto Laforest - izrada projektne dokumentacije	0,00	0,00	0,00	0,00%
50 - Troškovi transportnih i špediterskih usluga robe i materijala	200,00	0,00	0,00	0,00%
62 - Troškovi neto zarade	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
66 - Troškovi neto naknada zarada	30.000,00	0,00	0,00	0,00%
UKUPNO (I+II+III)	***2.722.401,43***	***2.562.360,31***	***94,12***	***100,00%***

NAPOMENA: Stavke koje su u strukturi Finansijskog plana nula (0) predstavljaju stavke iz Finansijskog plana za 2023. godinu kojih nema u Finansijskom planu za 2024. godinu.

Objašnjenje pozicija Finansijskog plana Turističke organizacije opštine Herceg Novi za 2024. godinu

UVOD

Finansijski plan, prikazuje prihode i rashode Turističke organizacije opštine Herceg Novi planirane u skladu sa projektovanim sopstvenim sredstvima i drugim prihodima i rashodima. Finansijski plan je sastavni dio Programa rada Turističke organizacije opštine Herceg Novi.

RASPOLOŽIVA SREDSTVA I PLANIRANI PRIHODI

Osnovni izvori finansiranja Turističke organizacije opštine Herceg Novi (u daljem tekstu TO Herceg Novi) su boravišna taksa, turistička taksa i članski doprinosi. Zakonom o turističkim organizacijama prihode od boravišne takse, članskog doprinosa i turističke takse obračunava i naplaćuje Opština Herceg Novi (Uprava lokalnih javnih prihoda) i preusmjerava ih TO Herceg Novi. U nastavku je opisno objašnjenje pozicija prihoda u Finansijskom planu za 2024. godinu.

I RASPOLOŽIVA SREDSTVA

POZICIJA 01- PRENESENA SREDSTVA NA DAN 31.dec – odnose se na planirana prenesena nepotrošena novčana sredstva koja će se na dan 31.12.2023. godine nalaziti na žiro-računima, blagajni i poslovnim karticama TO Herceg Novi.

POZICIJA 02- POZAJMICA ZAPOSLENIMA- sredstva na ovoj poziciji odnose se na potraživanja prema zaposlenima za koja je predviđeno da budu vraćena u 2024. godini.

POZICIJA 02.1- POTRAŽIVANJE IZ DUŽNIČKO-POVERILAČKIH ODNOSA- sredstva na ovoj poziciji se odnose na dobijeni spor sa bivšim pravnim zastupnikom Turističke organizacije Herceg Novi koji svoju obavezu otplaćuje na rate.

POZICIJA 02.2- POVRAT KREDITA - predstavlja prihod od povrata sredstava na osnovu stambenog kredita datog bivšem direktoru TO Herceg Novi Bogdanu Kočetanoviću, na 20 godinu uz 0,2% godišnje kamate.

POZICIJA 03- POZAJMICE JUK HERCEG FEST- odnosi se na potraživanja po osnovu Ugovora o zajmu, za organizaciju "Hercegnovske aprilske pozorišne svečanosti", zatim za organizaciju dočeka Nove 2016. godine, kao i za podmirenje troškova za organizaciju manifestacije 50. Praznika mimoze 2019. godine.

POZICIJA 04- POZAJMICE OPŠTINI HERCEG NOVI-odnosi se na potraživanja prema Opštini Herceg Novi po osnovu Ugovora o preuzimanju duga, a koji se odnosi na prezumanje troškova vezanih za EPK projekat, koje je platila TO Herceg Novi, a nije predvidjela finansijskim planom. Ova pozicija odnosi se i na potraživanja po osnovu Ugovora o zajmu prema Sekretarijatu za društvene djelatnosti i sport Opštine Herceg Novi datih za učešća sportista na raznim prvenstvima.

POZICIJA 05- POZAJMICA JU "GRADSKI MUZEJ MIRKO KOMNENOVIĆ I GALERIJA JOSIP BEPO BENKOVIĆ"- predstavlja očekivani prihod na osnovu Ugovora o zajmu koji je TO Herceg Novi sklopila sa JU Gradskim muzejom „Josip Bepo Benković". Sredstva iz ovog Ugovora su bila namjenjena za pripremu 49. Hercegnovskog zimskog salona.

II PLANIRANI PRIHODI

POZICIJA 06- BORAVIŠNA TAKSA - je ključni prihod TO Herceg Novi. Od 100% naplaćene boravišne takse, 80% pripada TO Herceg Novi, a 20% NTO. Sredstva na ovoj poziciji predstavljaju prihod koji se planira realizovati u 2024. godini.

POZICIJA 06.1- BORAVIŠNA TAKSA-PLOVNI OBJEKTI - TO Herceg Novi je u 2019.godini uvela i naplatu boravišne takse za plovila na osnovu Uredbe o visini boravišne takse za plovne objekte nautičkog turizma (objavljena u ''Sl.listu CG'', br.10 od 16. februara 2016). Zbog porasta nautičkog turizma u našoj opštini i otvaranja novih marina: Marina Lazure u Meljinama i D Marine u rezortu Portonovi, u saradnji sa Portonovim i Lazurom, Turistička organizacija kao i prethodnih godina planira da otvori dva info deska gdje će se vršiti naplata boravišne takse za plovila, prijava gostiju, kao i pružanje turističkih informacija i distribucija promo materijala. Sredstva na ovoj poziciji predstavljaju prihod koji se planira realizovati u 2024. godini.

POZICIJA 07- TURISTIČKA TAKSA - je prihod ostvaren po osnovu obaveze plaćanja domaćih i stranih fizičkih lica koja na teritoriji opštine u kojoj je osnovana lokalna turistička ogranizacija, kao sekundarnu stambenu jedinicu namjenjenu za odmor imaju apartman, stan ili kuću. Od 100% naplaćene turističke takse, 40% predstavlja prihod TO Herceg Novi, 40% prihod Opštine Herceg Novi, a 20% prihod NTO. Sredstva na ovoj poziciji predstavljaju prihod koji se planira realizovati u 2024. godini.

POZICIJA 08- ČLANSKI DOPRINOS - je prihod koji se ostvaruje po osnovu plaćanja svih pravnih i fizičkih lica koja na teritoriji opštine u kojoj je osnovana lokalna turistička organizacija imaju svoje sjedište ili organizacioni dio, a koja ostvaruju prihod obavljanjem turističkih, ugostiteljskih i sa turizmom neposredno povezanih djelatnosti. Od 100% naplaćenog članskog doprinosa, 60% pripada TO Herceg Novi, a 40% pripada NTO. Sredstva na ovoj poziciji predstavljaju prihod koji se planira realizovati u 2024. godini.

POZICIJA 09- IZLETNIČKA TAKSA - Izletnička taksa je paušalni novčani iznos koji plaćaju turisti koji u okviru organizovanih grupa turista, posredstvom turističkih agencija, drugih pravnih lica ili preduzetnika koji su registrovani za obavljanje turističke djelatnosti, posjećuju pojedine turističke lokalitete izuzetnih prirodnih ili kulturno-istorijskih vrijednosti, za koje je organ lokalne samouprave donio odluku o obavezi plaćanja izletničke takse. Izletničku taksu za određene turističke lokalitete izuzetnih prirodnih ili kulturno-istorijskih vrijednosti svojim propisom uvodi

organ lokalne samouprave uz prethodnu saglasnost Vlade Crne Gore. Sredstva na ovoj poziciji predstavljaju prihod koji se planira realizovati u 2024. godini.

POZICIJA 10**- PRIHODI OD POZITIVNE KAMATE-** predstavlja planirani prihod od zatezne kamate zbog neredovnog plaćanja članskog doprinosa, kao i na primljene kamate po viđenju na novčana sredstva TO Herceg Novi kod poslovnih banaka.

POZICIJA 10.1**– PRIHODI OD PROVIZIJE POŠTE CG-** predstavlja planirani prihod od provizije koju Pošta CG uplaćuje TOHN prilikom naplate boravišne takse u našim turističko informativnim biroima.

POZICIJA 10.2 – PRIHODI OD SUBVENCIJA ZARADA – sredstva na ovoj poziciji predstavljaju planirani prihod od subvencija države zbog zapošljavanja lica sa invaliditetom pa se na osnovu utvrđenih pravila dio bruto zarade vraća na račun poslodavca.

POZICIJA 11**- PRIHODI OD SPONZORSTAVA-** planirana sredstva na ovoj poziciji odnose se na moguća sponzorstva za planirane manifestacije koje Turistička organizacija opštine Herceg Novi želi organizovati u 2024. godini.

POZICIJA 12**- DONACIJA ZA PROJEKAT WONDER-Child friendly destinations-** ova sredstva se odnose na projekat odobren u drugom pozivu Interreg Adrion programa u saradnji sa partnerima iz Italije, Slovenije, Grčke, Hrvatske i Albanije. Implementacija planiranih aktivnosti, dinamika akcionog plana i budžet realizovaće se prema planu projekta.

Pozicija u prihodima odnosi se na stavku koju smo imali u Finansijskom planu 2023. godine, a koja nije planirana u Finansijskom planu za 2024. godinu. To je:

PRIHODI	***Finansijski plan 2023***	***Finansijski plan 2024***	***Indeks***	***Struktura %***
08 - Potraživanja od kupaca	0.00	0.00	0.00	0.00

PLANIRANI RASHODI ZA OBAVEZE I ULAGANJA U IMOVINU

Finansijskim planom prikazuju se planirani rashodi Turističke organizacije opštine Herceg Novi na osnovu rashoda u tekućoj godini, kao i na osnovu planiranih rashoda u narednoj godini. U nastavku je opisno objašnjenje pozicija rashoda u Finansijskom planu za 2024. godinu.

I OBAVEZE

MANIFESTACIJE

POZICIJA 13- PRAZNIK MIMOZE- Sa željom da pored tradicionalnih elemenata u Praznik mimoze unesemo i nove, drugačije i elemente posebno interesantne mlađoj populaciji, TO Herceg Novi je ove godine dogovorila saradnju o instaliranju „Ledenog tobogana" u Parku Boke. TO Herceg Novi će planirani program Praznika mimoze dopuniti raznovrsnim sadržajem koji će organizaciono i logistički biti vezani za ledeni tobogan i lokaciju park Boke. Planirana sredstva na ovoj poziciji predstavljaju iznos planiranih troškova za organizaciju ovog događaja.

POZICIJA 14- ORGANIZACIJA DOČEKA NOVE GODINE- TO Herceg Novi u saradnji sa Opštinom Herceg Novi, planira organizovati doček i proslavu Nove godine na otvorenom. Ovo podrazumjeva učešće u organizaciji dva velika koncerta i to 31.12. 2023. godine kao i 01.01. 2024. godine. Pored koncerata i proslave novogodišnjih praznika, TO Herceg Novi organizovaće i propratne aktivnosti i sadržaje, koji će obuhvatiti period od katoličkog do pravoslavnog Božića**.** Sredstva na ovoj poziciji odnosi se na predviđene troškove vezane za organizaciju dočeka Nove godine.

POZICIJA 15- MANIFESTACIJE U SOPSTVENOJ ORGANIZACIJI I SUORGANIZACIJI - odnosi se na ukupan iznos planiran za sve manifestacije koje TO Herceg Novi planira u sopstvenoj organizaciji ili biti suorganizator manifestacija po kojima je Herceg Novi prepoznat i koje doprinose boljoj promociji i očuvanju tradicije grada. Predmet podrške su manifestacije koje imaju kulturni, zabavni i sportski karakter, te svojim karakteristikama doprinose diversifikaciji turističke ponude.

SPONZORSTVA I DONACIJE

POZICIJA 16- SPONZORSTVA I DONACIJE- planirana sredstva na ovoj poziciji odnose se na ukupane troškove koje TO Herceg Novi planirana izdvojiti za sponzorstva ili donacije u humanitarne svrhe u toku 2024. godine.

NAUČNE KONFERENCIJE, FORUMI, SAJMOVI I PREZENTACIJE

POZICIJA 17 *- TROŠKOVI UČEŠĆA NA SAJMOVIMA, BERZAMA, PREZENTACIJAMA, KONGRESIMA-* odnosi se na sve planirane troškove učešća na sajmovima, berzama, prezentacijama i kongresima na godišnjem nivou.

POZICIJA 18- *TROŠKOVI ORGANIZACIJE POSJETA STUDIJSKIH GRUPA, NOVINARA, TUROPERATORA-* odnosi se na planirane troškove vezane za posjetu studijskih grupa, novinara, turoperatora u cilju promocije turističke destinacije u saradnji sa NTO CG.

POZICIJA 19- TROŠKOVI SMJEŠTAJA, ISHRANE I PREVOZA POSLOVNIH PARTNERA-odnosi se na planirane troškove smještaja, ishrane i prevoza poslovnih partnera.

POZICIJA 20- TROŠKOVI DNEVNICA ZA SLUŽBENO PUTOVANJE U ZEMLJI-odnosi se na planirani trošak dnevnica zaposlenih na službenom putu u zemlji na godišnjem nivou.

POZICIJA 21- TROŠKOVI DNEVNICA ZA SLUŽBENO PUTOVANJE U INOSTRANSTVO-odnosi se na planirani trošak dnevnica zaposlenih na službenom putu u inostranstvu na godišnjem nivou.

POZICIJA 22- TROŠKOVI SMJEŠTAJA NA SLUŽBENOM PUTU-odnosi se na troškove smještaja zaposlenih na službenom putovanju u zemlji i inostranstvu.

POZICIJA 23- TROŠKOVI PREVOZA NA SLUŽBENOM PUTU-odnose se na troškove prevoza zaposlenih na službenim putovanjima (avio karte, autobus…), a koja će se shodno našim potrebama i mogućnostima realizovati.

POZICIJA 24- DRUGI TROŠKOVI NA SLUŽBENOM PUTU-planirani troškovi na ovoj poziciji odnose se na druge troškove službenog puta kao što su: putarine, trajektnice, parking, sitni troškovi za službena vozila.

TRADICIONALNI I DIGITALNI MARKETING

POZICIJA 25- TROŠKOVI DIGITALNOG MARKETINGA- digitalni marketing će i dalje predstavljati glavni metod komunikacije sa potencijalnim turistima, uprkos činjenici da je završetak pandemije označio povratak tradicionalnim marketinškim aktivnostima. Reorganizacija Internet

stranice TO Herceg Novi, predstavlja jedan od preduslova za uspješnije bavljenje digitalnim marketingom. Samim tim, početak naredne godine obilježiće aktivnosti na unaprijeđenju internet stranice, koje se ogledaju u izmjeni i dopuni sadržaja, kao i dizajnerskim inovacijama. Krajnji cilj je postići bolju uvezanost digitalnih kanala (internet stranica, FB profil, Instagram i Youtube kanal), gdje bi se upravo internet stranica istakla kao vodeća digitalna platforma organizacije.

POZICIJA 26- TROŠKOVI TRADICIONALNOG MARKETINGA (bilbordi, časopisi, promo materijal, reklamna galanterija)-planirani troškovi na ovoj poziciji odnose se na: troškove vezane za reklamna oglašavanja na bilbordima u zemlji i inostranstvu, na planirane troškove vezane za reklamno oglašavanje u štampanim medijima, zatim na planirane troškove vezane za propagandni materijal, izradu i štampu, kao i na troškove vezane za izradu reklamne galanterije (kalendari, hemijske olovke, blokovi) koja će biti podjeljena u reklamne svrhe.

EDUKACIJA

POZICIJA 27- TROŠKOVI EDUKACIJE ZAPOSLENIH- odnosi se na predviđene troškove edukacije zaposlenih u cilju povećanja intelektualnog kapitala TO Herceg Novi. Obuhvataju troškove za seminare, stručna usavršavanja i druge oblike obuke i treninga zaposlenih.

PROJEKTI

POZICIJA 28- TROŠKOVI ZA IPA PROJEKTE- u prethodnom periodu, TO Herceg Novi je preko Sektora za EU, regionalne i nacionalne fondove pokazala visok nivo efikasnosti kako u privlačenju sredstava iz EU fondova, tako i u realizaciji potpisanih evropskih ugovora. Planirana sredstva na ovoj poziciji odnose se na troškove izrade tehničke dokumentacije za projekte koji su odobreni ili koji treba da budu odobreni od Sektora za EU, regionalne i nacionalne fondove i sve ostale prateće troškove projekata.

POZICIIJA 29- NAMJENSKA SREDSTVA ZA PROJEKAT WONDER-Child friendly destinations- sredstva na ovoj poziciji predstavljaju namjenski trošak koji se odnosi na dobijena sredstva za projekat "Wonder - Child Friendly destinations" odobren u drugom pozivu Interreg Adrion programa u saradnji sa partnerima iz Italije, Slovenije, Grčke, Hrvatske i Albanije.

POZICIJA 30–PROJEKAT DESTINACIJSKA VJENČANJA- riječ je o drugoj fazi projekta čija je realizacija započeta u toku ove godine, a odnosi se na razvoj koncepta "Herceg Novi wedding destination". U toku druge faze projekta, plan je iskoristiti kreirani promo sadržaj za izradu specijalizovanog štampanog promo materijala, kao osnov za učestvovanje na specijalizovanim događajima, posvećenim promociji destinacijskih vjenčanja. Takođe, cilj je zakupiti promotivni prostor u specijalizovanim magazinima koji se bave promocijom tzv. "Wedding" destinacija.

POZICIJA 31- PROJEKAT HERCEG NOVI GREEN DESTINATION- planirani troškovi na ovoj poziciji odose se na projekat sertifikacije koju je kreirao Savjet za globalni turizam (GSTC), čiji je cilj kreiranje globalnih standarda za održivost u putovanjima i turizmu. Kriterijumi se koriste za obrazovanje i podizanje svijesti, kreiranje politike za preduzeća, vladine agencije i druge vrste organizacija, mjerenje i evaluaciju, kao i osnova za sertifikaciju. TO Herceg Novi je formirala radni tim koji će početkom godine krenuti sa radom na evaluaciji i ispunjavanju kriterijuma zadatih od strane platforme Green Destination. Riječ o vrlo intezivnom i zahtjevnom procesu u toku kojeg će TO Herceg Novi usko sarađivati sa lokalnom samoupravom, javnim institucijama, privatnim organizacijama u turizmu i brojnim drugim stejkholderima.

POZICIJA 32- PROJEKAT RAZVOJ RONILAČKOG TURIZMA- plan je da TO Herceg Novi uzme učešće na međunarodnim projektima kako bi se bogata podvodna kulturna baština opšine zaštitila i omogućila njena veća pristupačnost stanovništvu i turistima kroz inovativne vidove prodvodnog turizma i digitalne visokotehnološke izložbene koncepte. TO Herceg Novi će podržati osavremenjavanje i dalji razvoj muzejske djelatnosti povezane sa podvodnom kulturnom baštinom kroz kreaciju novih turističkih proizvoda koji spajaju koncept podvodnih muzeja i izložbe bazirane na multimedijalnom iskustvu posetilaca.

POZICIJA 33- PROJEKAT CHALLENGE „GAME OF NOVI“- TO Herceg Novi planira kreirati permanentnu turstičku atrakciju koja će doprinjeti dodatnoj valorizaciji mikrolokaliteta Stari grad. Jedna u nizu planiranih atrakcija je kreiranje “challenge-a” pod nazivom “Game of Novi”, koji predstavlja kreativan način da se animiraju ljubitelji kulture, porodice sa djecom, kao i oni koji vole izazove i takmičenja.

POZICIJA 34- PROJEKAT FOTO LAFOREST-KREIRANJE DIGITALNOG KATALOGA –Atelje "Laforest" kao dio kulturnog naslijeđa grada, jedan je od najvažnijih projekata za oplemenjivanje turističkog sadržaja starog grada. U cilju oživljavanja atrakcija i kreiranja novih elemenata turističke ponude grada, plan je da se u ovoj godini u prvoj fazi adaptacije nekadašnjeg foto ateljea Laforest kreira digitalni katalog iz postojećih negativa i dostupnih fotografija.

POZICIJA 35 – PROJEKAT „IN NOVI VERITAS“ - Nakon 12 epizoda emisije “In Novi veritas” koja je naišla na pozitivne reakcije gledalaca kao i ljudi koji se bave medijima, isti autorski dvojac je pripremio novih 12 epizoda koje će imati za cilj da prije svega gledalištu približe mnogobrojne kulturno – istorijske znamenitosti grada. Epizode bi trajale između 15-20 minuta, dok bi u svakoj epizodi snimili po jedan spot posvećen gradu koji bi bio kombinacija recitovanja (strofe) i pjevanja (refren) koji se kasnije mogu koristiti u promotivne svrhe. Planirana sredstva na ovoj poziciji predstavljaju troškove za snimanje emisije.

POZICIJA 36 – PROJEKAT MJUZIKL „CVIJETAJ MIMOZO MALA“ – planirana sredstva na ovoj poziciji odnose se na troškove za snimanje mjuzikla pred početak 55. Praznika mimoze. Mjuzikl "Cvjetaj mimozo mala" je prije svega edukativan, podstiče nas na razmišljanje, vraća u istoriju, na zabavan način nas podučava tradiciji, kultu njegovanja i lijepim manirima. Namjenjen je i djeci i odraslima.

FIKSNI TROŠKOVI

POZICIJA 38- TROŠKOVI ELEKTRIČNE ENERGIJE-sredstva na ovoj poziciji odnose se na planirani trošak električne energije na godišnjem nivou.

POZICIJA39- TROŠKOVI VODE- sredstva na ovoj poziciji odnose se na planirani trošak vode na godišnjem nivou.

POZICIJA 40- TROŠKOVI PTT USLUGA I INTERNETA-odnose se na planirani trošak fiksne i mobilne telefonije i internet na godišnjem nivou.

POZICIJA 41- TROŠKOVI USLUGA ČIŠĆENJA I OSTALIH KOMUNALNIH USLUGA-odnosi se na planirane troškove za čistoću na godišnjem nivou.

POZICIJA 42- TROŠKOVI GORIVA-odnosi se na planirani trošak goriva za potrebe službenih vozila TO Herceg Novi na godišnjem nivou.

POZICIJA 43- TROŠKOVI ODRŽAVANJA WEB PLATFORMI-odnose se na troškove održavanja sajta i internet platforme, na godišnjem nivou.

POZICIJA 44- TROŠKOVI ODRŽAVANJA RAČUNOVODSTVENOG PROGRAMA-odnose se na planirane troškove vezane za korišćenje licence knjigovodstvenog programa "ABACUS".

POZICIJA 44.1 – TROŠKOVI REVIZORSKIH USLUGA – odnose se na planirane troškove vezane za angažovanje eksterne revizije zbog kontrole poslovanja.

POZICIJA 45- TROŠKOVI MATERIJALA I USLUGA ZA ODRŽAVANJE OSNOVNIH SREDSTAVA-odnosi se na planirana sredstva za materijal i usluge koji je neophodan za održavanje osnovnih sredstava (ulje, amortizeri itd za automobil, registracija službenih vozila, popravka klime, kompjutera, održavanje poslovnih prostora info punktova...)

POZICIJA 46- TROŠKOVI MATERIJALA ZA ODRŽAVANJE HIGIJENE-podrazumjeva planirani utrošak sredstava za tekuće održavanje higijene u poslovnim prostorijama na godišnjem nivou.

POZICIJA 47- TROŠKOVI KANCELARIJSKOG MATERIJALA-odnosi se na planirani utrošak sredstava za nabavku kancelarijskog materijala na godišnjem nivou neophodnog za kontinuirano poslovanje.

POZICIJA 48- TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA-odnosi se na planirani utrošak potrebnih rekvizita za određene manifestacije i potrebe kancelarije…(čaše, krpe, radne rukavice, činije...)

POZICIJA 49- TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA POSLOVNIH PROSTORIJA-odnosi se na planirane troškove održavanja poslovnih prostorija na godišnjem nivou.

POZICIJA 51–TROŠKOVI ZAKUPA POSLOVNIH PROSTORA-PRAVNA I FIZIČKA LICA-odnosi se na predviđene troškove zakupa i troškove održavanja prostora i plaćanje režija (struja, voda, telefon, čistoća…) poslovnih prostora sa pravnim i fizičkim licima za potrebe TIB-ova u periodu sezone.

POZICIJA 52- TROŠKOVI DRUGIH PROIZVODNIH USLUGA-odnose se na troškove usluga kao što su npr.koričenje, kopiranje, štampa, snimanje, izrada ključeva... za potrebe poslovanja TO Herceg Novi, na godišnjem nivou.

POZICIJA 53- TROŠKOVI DRUGIH NEPROIZVODNIH USLUGA-odnose se na troškove usluga kao što su npr. prevod, trajektnice… za potrebe poslovanja TO Herceg Novi, na godišnjem nivou.

POZICIJA 54- TROŠKOVI OSTALI NEMATERIJALNI-odnose se na troškove usluga kao što su npr.poštarina za potrebe poslovanja TO Herceg Novi, na godišnjem nivou.

POZICIJA 55- TROŠKOVI REPREZENTACIJE-odnosi se na troškove reprezentacije za potrebe TO Herceg Novi predviđene na godišnjem nivou.

TROŠKOVI ADVOKATSKIH USLUGA

POZICIJA 56- TROŠKOVI ADVOKATSKIH USLUGA-odnose se na troškove vezane za angažovanje advokata, shodno potrebama TO Herceg Novi, na godišnjem nivou.

POZICIJA 57- TROŠKOVI PO SUDSKIM SPOROVIMA-sredstva na ovoj poziciji odnose se na troškove izgubljenih sporova koje je TO Herceg Novi dužna da izmiri po osnovu presuda nadležnog suda u sledećoj godini.

POZICIJA 58- TROŠKOVI TAKSI (DRŽAVNE I SUDSKE)-odnosi se na planirane troškove taksi, državne i sudske, na godišnjem nivou.

RASHODI ZARADA I NAKNADA ZARADA

POZICIJA 59- TROŠKOVI NETO ZARADA I NAKNADA ZARADA ZAPOSLENIH-odnosi se na planirane troškove neto zarada zaposlenih i na neto naknadu zaposlenih (prevoz) na godišnjem nivou. TO Herceg Novi ima ukupno 56 zaposlenih, od čega 49 zaposlenih na neodređeno, 7 zaposlenih na određeno.

POZICIJA 59.1 – SOCIJALNA DAVANJA I DRUGA PRIMANJA ZAPOSLENIH – odnose se na planirane troškove za isplatu raznih pomoći zaposlenima prilikom bolesti ili smrti, zatim za naknadu rođenja djeteta ili vjenčanja zaposlenih itd.

POZICIJA 60- TROŠKOVI POREZA NA ZARADE I NAKNADE ZARADA ZAPOSLENIH-odnosi se na planirane troškove poreza zarada i naknada na godišnjem nivou.

POZICIJA 61- TROŠKOVI DOPRINOSA NA ZARADE I NAKNADE ZARADA NA TERET ZAPOSLENOG-odnosi se na doprinose na teret zaposlenog (PIO, zdravstvo, nezaposlenost) na godišnjem nivou.

POZICIJA 62- TROŠKOVI DOPRINOSA NA ZARADE I NAKNADE ZARADA NA TERET POSLODAVCA-odnosi se na doprinose na teret poslodavca (PIO, zdravstvo, nezaposlenost) na godišnjem nivou.

POZICIJA 63- TROŠKOVI NETO NAKNADA PO UGOVORU O DJELU I AUTORSKOM HONORARU-odnosi se na troškove angažovanja fizičkih lica za privremene i povremene poslove, zatim na angažovanje fizičkih lica po osnovu ugovora o djelu na godišnjem nivou. TO Herceg Novi ima jedno lice zaposleno na ugovor o djelu.

POZICIJA 64- TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA PO UGOVORU O DJELU I AUTORSKOM HONORARU-odnosi se na doprinose po osnovu sklopljenih ugovora o djelu vezanih za prethodnu poziciju, na godišnjem nivou.

POZICIJA 65- TROŠKOVI NETO NAKNADA ZA RAD ČLANOVA NADZORNOG ODBORA-odnosi se na troškove neto naknada za članove Nadzornog odbora na godišnjem nivou.

POZICIJA 66- TROŠKOVI NETO NAKNADA ZA RAD ČLANOVA IZVRŠNOG ODBORA-odnosi se na troškove neto naknada za rad Izvršnog odbora na godišnjem nivou.

POZICIJA 67- TROŠKOVI NETO NAKNADA ZA RAD ČLANOVA SKUPŠTINE-odnosi se na troškove neto naknada za rad članova Skupštine na godišnjem nivou.

POZICIJA 68- TROŠKOVI POREZA, DOPRINOSA I PRIREZA NA NAKNADE NADZORNOG ODBORA-odnosi se na troškove poreza, doprinosa i prireza za članove Nadzornog odbora iz pozicije **65**.

POZICIJA 69- TROŠKOVI POREZA, DOPRINOSA I PRIREZA NA NAKNADE IZVRŠNOG ODBORA-odnosi se na troškove poreza, doprinosa i prireza za članove Izvršnog odbora iz pozicije **66**.

POZICIJA 70- TROŠKOVI POREZA, DOPRINOSA I PRIREZA NA NAKNADE SKUPŠTINE-odnosi se na troškove poreza, doprinosa i prireza za članove Skupštine iz pozicije **67**.

TROŠKOVI OSIGURANJA

POZICIJA 71- TROŠKOVI OSIGURANJA VOZNOG PARKA-odnosi se na troškove osiguranja voznog parka, auto kasko, za tri vozila koja su u vlasništvu TO Herceg Novi, na period od godinu dana.

POZICIJA 72- TROŠKOVI OSIGURANJA OSNOVNIH SREDSTAVA-OPREME I POSLOVNIH PROSTORIJA-odnose se na troškove osiguranja stvari i imovine, koji su u vlasništvu TO Herceg Novi, na period od godinu dana.

POZICIJA 73- TROŠKOVI OSIGURANJA ZAPOSLENIH-odnose se na troškove osiguranja zaposlenih na radu, na period od godinu dana.

TROŠKOVI PLATNOG PROMETA

POZICIJA 74– TROŠKOVI PLATNOG PROMETA U ZEMLJI-BANKARSKE PROVIZIJE-odnosi se na provizije banaka u zemlji na godišnjem nivou.

POZICIJA 75- TROŠKOVI PLATNOG PROMETA U INOSTRANSTVO-BANKARSKE PROVIZIJE-odnosi se na provizije banaka u inostranstvu na godišnjem nivou.

II ULAGANJA U OSNOVNA SREDSTVA I NEMATERIJALNU IMOVINU

POZICIJA 76- REBRENDING TO HERCEG NOVI- sredstva na ovoj poziciji predstavljaju troškove planirane u 2024. godini za sprovođenje "rebrending". Jedan od osnovnih ciljeva Turističke organizacije Herceg Novi je rad na jačanju turističkog identiteta destinacije i prepoznatljivosti na svim tržištima. Vizuelni elementi kao važan dio identiteta, predstavljaju osnovu za promotivne aktivnosti i bitan su činilac prepoznatljivosti destinacije.

POZICIJA 77- OSNOVNA SREDSTVA-ZEMLJIŠTE, GRAĐEVINSKI OBJEKTI, OPREMA-odnosi se na planirana ulaganja u nabavku osnovnih sredstava-namještaj i tehnika za potrebe kontinuiranog poslovanja TO Herceg Novi, na godišnjem nivou.

POZICIJA 78- ALAT I INVENTAR-podrazumjeva planirani iznos troškova za nabavku alata i inventara (fiksni telefon, brave, police, zvučnici, nastavci za kamere….) za potrebe kontinuiranog poslovanja TO Herceg Novi, na godišnjem nivou.

III TEKUĆA REZERVA I OSTALI IZDACI

POZICIJA 80- TEKUĆA REZERVA-odnosi se na sredstva kojima raspolaže Izvršni odbor TO Herceg Novi, koji posebnim odlukama odobrava Stručnoj službi TO Herceg Novi upotrebu ovih sredstava.

POZICIJA 81- SREDSTVA ZA PRENOS U NAREDNU GODINU-odnosi se na sredstva koja su planirana za prenos u 2025. godinu.

POZICIJA 82- OBAVEZE IZ PRETHODNOG PERIODA-sredstva na ovoj poziciji odnose se na obaveze iz prethodnog perioda po osnovu dobijenih zajmova od strane Opštine Herceg Novi, čiji je rok izmirenja planiran u 2024. godini.

POZICIJA 83-10% NAPLAĆENE BORAVIŠNE TAKSE ZA KULTURNA DOBRA- po Zakonu o boravišnoj taksi, u članu 8, 10% prihoda se izdvaja za projekte valorizacije kulturne baštine, koji se odnose na arheološka istraživanja, konzervatorske i restauratorske radove, rekonstrukciju i promociju kulturnih dobara. TO Herceg Novi planira da se u narednoj godini raspišu javni pozivi koji bi doprinjeli iznalaženju novih kulturnih elemenata, kao i jačanju i obogaćivanju postojećih. Javni pozivi koji će biti raspisani tokom prvog kvartala naredne godine, biće usmjereni ka: konzervatorskim radovima na fortifikacionim jedinicama koje nisu imale značajniju turističku zastupljenost, a posjeduju kapacitet da se ravnopravno uključe u turističku ponudu grada. Jedan od prioriteta će biti konzervatorski radovi na "Zapadnoj Kuli", kao djelu fortifikacione

cjeline starog grada Herceg Novog. Javni pozivi biće usmjereni i ka obogaćivanju kulturne zbirke (muzeji i galerije), u cilju povećanja atraktivnosti postojećih kulturnih kapaciteta grada.

<u>POZICIJA 84</u>- 10% NAPLAĆENE BORAVIŠNE TAKSE ZA POBOLJŠANJE AMBIJENTA-po Zakonu o boravišnoj taksi, u članu 8, 10% prihoda se izdvaja za poboljšanje uslova boravka turista i podizanje nivoa kvaliteta turističke ponude. U skladu sa tim, TO Herceg Novi u narednoj godini planira da poseban fokus stavi na kreiranjunovih proizvoda i elemenata ponude koji za cilj imaju jačanje identiteta same destinacije.

Stavke rashoda koje smo imali u Finansijskom planu 2023. godine, a koje nismo planirali u Finansijskom planu za 2024 godinu. To je:

RASHODI	*Finansijski plan 2023*	*Finansijski plan 2024*	*Indeks*	*Struktura %*
15.1 - Manifestacije kroz javni poziv	65.183,00	0,00	0,00	0,00%
28 - Troškovi edukacije i seminari za subjekte tur.privrede	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
31 - Projekat Bokeška kuća	0,00	0,00	0,00	0,00%
34 - Projekat Via Feratta-Subrin amfiteatar-studija sa projektnom dokumentacijom	0,00	0,00	0,00	0,00%
37 - Projekat Foto Laforest - izrada projektne dokumentacije	0,00	0,00	0,00	0,00%
50 - Troškovi transportnih i špediterskih usluga robe i materijala	200,00	0,00	0,00	0,00%
62 - Troškovi neto zarade	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
66 - Troškovi neto naknada zarada	30.000,00	0,00	0,00	0,00%

O b r a z l o ž e nj e

Pravni osnov za donošenje Finansijskog plana za 2024. godinu sadržan je u odredbama člana 13 stav 4 tačka 5 Zakona o Turističkim organizacijama ("Službeni list Republike Crne Gore", br. 011/04, 046/07, Službeni list Crne Gore", br. 073/10, 040/11, 045/14, 042/17, 027/19) kojim je propisano da Skupština Turističke Organizacije donosi finansijski plan i finansijski iskaz turističke organizacije. Članom 11 stav 3 tačka 7 Odluke o osnivanju Turističke organizacije opštine Herceg Novi ("Sl.list RCG" - opštinski propisi br.2/05, 14/18. 006/20 i 53/22) propisano je da Skupština organizacije donosi finansijski plan i godišnji finansijski iskaz organizacije i turističko-informativnog biroa, dok je članom 16 stav 1 tačka 6 Statuta Turističke organizacije Herceg Novi broj 813/20 određeno da Skupština Organizacije donosi godišnji finansijski plan organizacije i finansijski iskaz organizacije.

Izvršni odbor Turističke organizacije opštine Herceg Novi uputio je predlog finansijskog plana Turističke organizacije opštine Herceg Novi za 2024. godinu Skupštini Turističke organizacije opštine Herceg Novi na donošenje.

Predsjednik Skupštine
Stevan Katić

turistička organizacija herceg novi
tourism organisation of herceg novi

jova dabovića 12 • 85340 herceg novi • montenegro
phone:+382 31 350 820 • www.hercegnovi.travel
fax:+382 31 350 840 • e-mail:info@hercegnovi.travel