

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ БУЏЕТА ОД 01.01.-31.12. 2021. ГОДИНЕ

Буџетски корисник: Туристичка организација општине Ивањица - 05160

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ КОРИСНИКА

Опис:

Туристичка организација општине Ивањица је установа која обавља делатност, односно послове којим обезбеђује задовољавање потреба корисника на подручју општине Ивањица у области туризма. Делатност Туристичке организације општине Ивањица је јавна.

Правни основ:

Поступак припреме и доношења буџета локалне власти уређен је Законом о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010 и 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013 и 142/2014, 68/2015 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019).

На основу члана 40. Закона о буџетском систему, локални орган управе надлежан за финансије издаје **Упутство за припрему нацрта буџета локалне власти** и доставља директним корисницима буџетских средстава. Крајњи рок за доставу Упутства је 01. август текуће године.

Индиректни корисници средстава буџета локалне власти обавезни су да припреме предлоге финансијског плана на основу смерница које се односе на буџет локалне власти.

Министар финансија је донео Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2021. годину и пројекцијама за 2022. и 2023. годину, које је објављено на сајту Министарства финансија 10. 07. 2020. године, на основу кога директни и индиректни корисници буџета локалне власти достављају предлог финансијског плана за 2021. годину са пројекцијама за 2022. и 2023. годину Општинској управи општине Ивањица.

Образложење:

Средства у оквиру програмске активности „Управљање развојем туризма“ планирана су у укупном износу од 9.804.000,00 динара и то:

Извор	Економска класификација	План. износ	Извршено
01	Приходи из буџета		
411000	Плате, додаци и накнаде запослених	2.719.000,00	2.718.175,00
412100 412200 412300	Социјални доприноси на терет послодавца	454.000,00	452.581,00

Укупна средства потребна за исплату плата запослених у 2021 години која се финансирају из буџета општине, планирају се на нивоу исплаћених плата у 2020. години, увећана за масу средстава за плате за број запослених максимално до броја утврђеног у Одлуци о максималном броју запослених за 2020. годину, а највише до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу са чланом 40. Закона о буџету Републике Србије за 2020. годину ("Службени гласни РС", бр. 113/2017).

Средства су планирана на основу Закона о Буџету републике Србије, а увећана су 3,5% на исплаћену зараду за септембар 2020 године за прва три месеца 2021 године и 5% на исплаћену зараду за септембар 2020 за преосталих девет месеци 2021 године.

Средства за плате се планирају на бази постојећег, а не систематизованог броја запослених.

Такође, у 2021. години не могу се исплаћивати запосленима код директних и индиректних корисника буџетских средстава локалне власти, награде и бонуси који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Остале економске класификације у оквиру групе 41 - Расходи за запослене, планирати крајње рестриктивно.

Планирана маса за исплату социјалних доприноса, планирана је по истом критеријуму као и маса за исплату бруто зарада.

- **413100 Накнаде у натури** – Предвиђена су средства у износу од 20.000,00 динара. Средства нису коришћена у овом периоду
- **414400 Помоћ у лечењу запосленог или члана породице** – Предвиђена су средства у износу од 20.000,00 динара. Средства су коришћена у износу од 20.000,00 динара.
- **415100 Трошкови превоза на посао и са посла** - планирана у износу од 80.000,00 динара. Маса за исплату превоза на посао и са посла, планирана је на бази броја радника који користе превоз и тренутне цене превозне карте, а у обзир је узет износ утрошених средстава у 2019. Години за шест месеци. У Туристичкој организацији општине Ивањица 2 радника користи превоз од друге капије предузећа „Fantoni group“ (ШПИК). Цена превозне карте до овог места у оба правца износи 150,00 динара по дану. Међутим, ми смо укалкулисали повећање цене карте обзиром да дуже време није било корекције превоза, а дошло је до пораста цене горива. Средства су коришћена у износу од 43.500,00 динара
- **416100 Награде запосленима и остали посебни расходи** - планирана су средства у износу од 30.000,00 динара и намењена су за исплату за децу запослених радника за новогодишње пакетиће. Средства су коришћена у износу од 30.000,00 динара
- **421100 Трошкови платног промета** - У оквиру ове позиције планирани су трошкови за исплату провизије платном промету по тарифи Управе за трезор у износу од 100.000,00 динара. Средства су коришћена у износу од 32.533,98 динара

- **421200 Накнада за утрошену ел. енергију** - У оквиру ове позиције су предвиђена средства у износу од 0,00 дин за електричну енергију која нису коришћена, а уколико би била потребна ребалансом би се обезбедила. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **421300 Комуналне услуге** - У оквиру ове позиције су предвиђена средства у износу од 94.000,00 дин и служе за услуге одвожења отпада са туристичких локалитета (Равана, Хаџи-Проданова пећина, Мучањ...). Средства су коришћена у износу од 94.000,00 динара.
- **421400 Услуге комуникација** – У оквиру ове позиције су предвиђена средства у износу од 210.000,00 динара, а односе се на услуге телефона, пакета за набавке телефонских апарата, интернета, поштанских услуга, услуга пост-експреса и сличних ствари везаних за комуникације. Средства су коришћена у износу од 141.813,70 динара.
- **421500 Трошкови осигурања** – Ова позиција је планирана за трошкове осигурања запослених у случају несреће на раду као и осигурања туриста који бораве у СТД и ДР, а за које је плаћена боравишна такса, имајући у виду да ће убудуће све уплате и исплате ићи преко једног рачуна, као и за трошкове осигурања запослених, у укупном износу од 40.000,00 динара. Средства су коришћена у износу од 16.954,00 динара.
- **421600 Закуп опреме за образовање и културу** – Ова позиција је планирана у 2019.години за трошкове закупа бине за фестивал Нушићијаду, па за 2021. годину нису планирана средства, а предвиђена је набавка бине преко Дома културе у целисти.
- **422100 Трошкови путовања у земљи** - У оквиру ове позиције планирани су трошкови у износу од 250.000,00, а односе се на трошкове дневница, смештаја и исхране на службеном путу. У оквиру ове позиције су предвиђена и средства за коришћење приватног моторног возила у службене сврхе, с обзиром да установа од 16.11.2017. године не поседује путничко моторно возило. Средства су планирана у истом износу као за 2020. годину. Средства су коришћена у износу од 28.444,00 динара.
- **423200 Компјутерске услуге** – У оквиру ове позиције планирани су трошкови у износу од 400.000,00 динара – средства се односе на трошкове одржавања софтвера и трошкове одржавања рачунара и опреме као и остале компјутерске услуге које подразумевају израду web апликације. Средства су коришћена у износу од 70.000,00 динара.
- **423300 Остали издаци за стручно образовање** – У оквиру ове позиције планирани су трошкови у износу од 260.000,00 динара. Средства на овој позицији су средства које ТО Ивањица плаћа као чланарину за Туристичку организацију регије Западна Србија. Ивањица је члан регије Западна Србија одлуком СО Ивањица. Средства су планирана у истом износу као 2020. године. Средства су коришћена у износу од 240.000,00 динара.
- **423400 Трошкови промоције - штампа и медији** – На апропријацији 4234 планирана средства у износу од 50.000,00 динара и то је ставка у буџету планирана за одређене медијске услуге у оквиру редовног

- функционисања установе. Средства су коришћена у износу од 20.000,00 динара.
- **423500 Остале стручне услуге** – Средства у износу од 100.000,00 су предвиђена за одржавање веб сајта, услуге надзора на појединим пројектима који се реализују у оквиру Туристичке организације општине Ивањица, котизације за учествовање на разним научним скуповима на којима се појављују материјали везани за промоцију туристичких вредности ивањичке општине, као и друге стручне услуге (израда идејних решења и сл.) које могу произаћи из пословања установе. Средства су коришћена у износу од 33.064,00 динара.
 - **423600 Угоститељске услуге** – На овој позицији су предвиђена средства у износу од 470.000,00 динара - средства се односе на трошкове репрезентације за потребе функционисања установе, разне новинаре који посећују Ивањицу, госте из државних институција највише у време фестивала Нушићијада. Средства су коришћена у износу од 312.105,00 динара
 - **423700 Трошкови репрезентације** – На овој позицији су предвиђена средства у износу од 80.000,00 динара - средства се односе на трошкове који подразумевају набавку одређених производа који би били коришћени као поклони. Средства су коришћена у износу од 8.548,80 динара.
 - **423900 Остале опште услуге** – Средства у износу од 1.200.000,00 динара на овој позицији служе за покривање трошкова лица које ће бити ангажовано на пословима дежурства у време посета Хаџи Продановој пећини и одређених непланираних трошкова у току пословања, као што је у претходној години било интервенција на поправци порушене туристичке сигнализације и сл, а трошиће се по потреби и у складу са планом и програмом. Средства су коришћена у износу од 556.358,33 динара.
 - **424200 Услуге културе** – Средства на овој позицији су планирана на износ од 300.000,00 динара су предвиђена, да уколико општина одлучи да настави са обнављањем културно-историјских споменика, или нека друга интервенција на археолошком и културно-историјском наслеђу општине Ивањица. Средства су коришћена у износу од 279.444,50 динара.
 - **425100 Текуће одржавање зграда и објеката** – Средства на овој позицији су планирана у износу од 80.000,00 за молерске радове на просторијама Туристичке организације и изолационе радове због уштеде енергије и остале радове и материјал за одржавање и поправку осталих објеката. Средства су коришћена у износу од 5.480,00 динара.
 - **425200 Трошкови одржавања административне опреме** – Средства у износу од 380.000,00 динара су предвиђена за набавку компјутерске опреме за све рачунаре које поседује установа (штампачи, тонери и остало за одржавање рачунарске опреме). Средства су коришћена у износу од 239.241,00 динара.

- **426100 Канцеларијски материјал** – На овој позицији су предвиђена средства у износу од 100.000,00 динара и предвиђена су за набавку канцеларијског материјала у редовном пословању установе. Средства су коришћена у износу од 46.492,80 динара.
- **426300 Стручна литература за потребе запослених** – Средства у износу од 50.000,00 динара су планирана за набавку стручне литературе и туристичких часописа који су потребни за едукацију запослених у ТО Ивањица. Средства су коришћена у износу од 7.140,02 динара.
- **426400 Трошкови материјала за саобраћај** – Средства на овој позицији су предвиђена у износу од 5.000,00 динара, а предвиђена су уколико буде било потребе да се купује гориво и остали материјал за аутомобиле које ће установа користити за потребе редовног функционисања. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **426600 Материјал за културу** – На овој позицији су планирана средства у износу од 50.000,00 динара и односе се на извесне пројекте у области културе, а средства би могла бити ребалансом увећана до потребног износа. Средства су коришћена у износу од 1.520,00 динара.
- **426800 Средства за одржавање хигијене** – На овој позицији су предвиђена средства у износу од 70.000,00 динара и односе се на набавку инвентара за одржавање хигијене у пословним просторијама установе. Средства су коришћена у износу од 19.200,58 динара.
- **426900 Потрошни материјал**– На овој позицији су предвиђена средства у износу од 250.000,00 динара и односе се на набавку ватромета за фестивал Нушићијада. Средства су коришћена у износу од 230.000,00 динара.
- **482100 Остали порези** – Средства у износу од 10.000,00 динара на овој позицији су предвиђена за плаћање трошкова пореза на издавање непокретности путницима и туристима за које је плаћена боравишна такса имајући у виду чињеницу да неће постојати рачун сопствених прихода. Овај порез се наплаћује од гостију приликом уплате смештаја за боравак. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **482200 Општинске и судске таксе** – Средства у износу од 80.000,00 динара на овој позицији су предвиђена за плаћање општинских такси, као и трошкова плаћања боравишне таксе имајући у виду чињеницу да неће постојати рачун сопствених прихода. Боравишна такса се наплаћује од гостију приликом уплате смештаја за боравак. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **482300 Новчане казне и пенали** - Износ од 50.000,00 динара на овој позицији је предвиђен за евентуалне казне и пенале. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **483100 Новчане казне и пенали по решењу судова** – Износ од 150.000,00 динара на овој позицији је предвиђен за евентуалне казне и пенале по решењу судова, уколико би настали. Средства нису коришћена у овом периоду ребалансом је извршен повраћај у буџет у износу од 149.000,00 динара.

- **511200 Отворени спортски и рекреациони објекти** – На овој позицији су предвиђена средства за завршетак одређених спортско-рекреационих објеката који су започети у 2020. години или изградња нових у 2021. години у износу од 400.000,00 динара. (Ова средства су планирана за изградњу видиковца у парку и другим локацијама, а уколико буду потребна додатна средства биће опредељена ребалансом). Средства су коришћена у износу од 265.000,00 динара.
- **511400 Пројектна документација** – На овој позицији су планирана средства за израду пројектне документације у износу од 1.000.000,00 динара. Претходно 400.000,00 динара и ребалансом је опредељено још 600.000,00 динара за израду пројектне документације за Јаковића поље. Средства су коришћена у износу од 996.000,00 динара.
- **512100 Опрема** – За набавку опреме неопходне за функционисање установе износ од 0,00 динара. Средства нису коришћена у претходном периоду.
- **512200 Административна опрема** – За набавку намештаја (уградних полица за одлагање документације), рачунарске, фотографске опреме и мобилних телефона – апарата и друго, планиран је износ од 400.000,00 динара. Средства су коришћена у износу од 93.180,40 динара.
- **515100 Компјутерски софтвер** – На овој позицији је предвиђен износ од 1.000,00 динара за набавку компјутерског софтвера који је неопходан ради унапређења пословања и ефикасније обраде података у рачуноводству. Ребалансом буџета би се определила средства неопходна за набавку овог софтвера. Средства нису коришћена у овом периоду.

За 2021. годину је кроз програмску активност „Туристичка промоција“ планиран износ од 5.030.000,00 динара (Износ је увећан јер су три пројекта – Сајмови у Србији, Сајмови у иностранству и Заједничке промоције у земљи и иностранству са ТОС-ом и ТОРЗС-ом од прошле године додате на ову активност имајући у виду чињеницу да се спроводе сваке године током читаве године као програмска активност):

- **422100 Трошкови путовања у земљи**– На апропријацији 4221 планирана средства у износу од 650.000,00 динара, а користиће се за трошкове дневница са исхраном и смештаја на службеном путу у земљи, а у оквиру ове програмске активности. Средства на овој позицији су ранијих година распоређивана по пројектима који су се односили на сајмове туризма у земљи, сајмове туризма у иностранству и заједничке промотивне активности са ТОС-ом и ТОРЗС-ом. Пошто се ради о активности која се понавља сваке године сва средства се налазе у оквиру ове програмске активности. Средства су коришћена у износу од 82.766,74 динара.
- **422200 Трошкови ино-путовања** – На апропријацији 4222 планирана средства у износу од 250.000,00 динара, а користиће се за трошкове

дневница са исхраном и смештаја на службеном путу у иностранству, а у оквиру ове програмске активности. Средства на овој позицији су ранијих година распоређивана по пројектима који су се односили на сајмове туризма у земљи, сајмове туризма у иностранству и заједничке промотивне активности са ТОС-ом и ТОРЗС-ом. Средства су коришћена у износу од 26.038,13 динара.

- **423100 Административне услуге** – На овој позицији је планиран износ од 120.000,00 динара који се односи на услуге превођења на друге језике пропагандног материјала, лектуре, коректуре, рецензије и припреме, као и других превођења (интерпретативне табле које се постављају на одређеним локалитетима и сл.) који издаје или поставља Туристичка организација општине Ивањица и који ће бити публикован или рађен у 2021. години. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **423300 Трошкови учествовања на сајмовима** – На апропријацији 4233 планирана средства су у износу од 1.050.000,00, а користеће се за потребне котизације и закупе простора у оквиру ове програмске активности. Средства на овој позицији су ранијих година распоређивана по пројектима који су се односили на сајмове туризма у земљи, сајмове туризма у иностранству и заједничке промотивне активности са ТОС-ом и ТОРЗС-ом. Средства су коришћена у износу од 121.270,00 динара.
- **423400 Трошкови промоције - штампа и медији** – На апропријацији 4234 планирана средства у износу од 2.500.000,00 динара и то је ставка у буџету ТО општине Ивањица која ће бити највише коришћена јер служи за штампање различитог пропагандног материјала који ТО Ивањица користи у промотивне сврхе и који се дистрибуира на свим поменути сајмовима, другим сличним скуповима, а користе га и друге институције и установе у општини Ивањица за неке своје активности, а највише се користи за потребе међународног сајма у Београду, Нишу, Новом Саду, Крагујевцу и другим сајмовима на којима ТО Ивањица учествује самостално, преко ТО регије Западна Србија или преко Туристичке организације Србије. Промотивни материјал се доставља Туристичкој организацији Србије за своје информативне центре, информативном центру ТО регије Западна Србија као и хотелима и приватном смештају у ивањичкој општини. Такође, планирана је и израда одређеног броја и врста сувенира који би служили у промотивним активностима установе, а и других установа и институција који учествују на одређеним скуповима. У оквиру ове позиције су планирана средства која се односе на остале услуге везане за штампање промотивног материјала као што су фотографисање, сређивање фотографија, припреме материјала за штампу и друге радње које претходе штампању.
У оквиру ове апропријације средства се користе и за интегрисану маркетинг кампању кроз медијске промоције у штампаним и електронским медијима, оглашавање путем on-line медија, оглашавање на друштвеним мрежама, интернет активације и друго (дигитални маркетинг). Средства су коришћена у износу од 1.785.460,00 динара.

- **423600 Угоститељске услуге** - Трошкови репрезентације у оквиру ове програмске активности су предвиђена у износу од 220.000,00 динара. Ова средства подразумевају куповину хране и пића за послужење гостију у оквиру скупова на којима ће учествовати Туристичка организација општине Ивањица, а односе се на ову програмску активност – туристичку промоцију, као и трошкови смештаја и исхране новинара, блогера, инфлуенсера и других који долазе у Ивањицу поводом снимања или писања, а тиче се промоције дестинације. Средства на овој позицији су ранијих година распоређивана по пројектима који су се односили на сајмове туризма у земљи, сајмове туризма у иностранству и заједничке промотивне активности са ТОС-ом и ТОРЗС-ом. Средства су коришћена у износу од 110.305,00 динара.
- **423700 Трошкови репрезентације** – На овој позицији су предвиђена средства у износу од 90.000,00 динара - средства се односе на трошкове који подразумевају набавку одређених производа који би били коришћени као поклони. Средства нису коришћена у овом периоду.
- **423900 Остале опште услуге** – На овој позицији су предвиђена средства у износу од 150.000,00 динара и односе се на израду дизајна, графичких плоча и слично при изради новог промотивног материјала који Туристичка организација општине Ивањица има намеру да дистрибуира на циљним туристичким тржиштима, као и редизајнирања постојећег промотивног материјала који поседује Туристичка организација општине Ивањица. Средства су планирана за трошкове ангажовања особа-промотера за друштвене мреже (Instagram, Facebook i dr...). Односе се и на израду дизајна промо материјала, а пре свега брошуре за фестивал Нушићијада који служи и као најавна предстојећег фестивала на сајму туризма у Београду у фебруару месецу 2021.године, као и за припрему за штампање флајера и плаката за Нушићијаду, фестивал у Приликама и припрему новог промо материјала као што је било штампање промо материјала везано за Хаџи Проданову пећину, редизајн промо материјала као и израда захвалница за фестивал Нушићијада. Средства нису коришћена у овом периоду.

У оквиру пројектних активности предвиђена су два пројекта и то: Пројекат Одржавање културно-туристичких локалитета и туристичке сигнализације у износу од 450.000,00 динара и Изградња видиковца у градском парку у износу од 1.000,00 динара.

Пројекат - 01: Одржавање културно-туристичких локалитета и туристичке сигнализације у износу од 450.000,00

- **424500 Услуге одржавања националних паркова и природних површина** – На овој позицији по одлуци и договору са представницима вршиоца власти општине Ивањица је договорен и планиран износ од 1.100.000,00 динара, а ребалансом буџета је умањен на износ од 450.000,00 који би служио за уређење културно-историјских и

туристичких знаменитости и локалитета на територији општине Ивањица, како би били што атрактивнији за посетиоце, као и поправку и уређење оштећене и обрасле растињем туристичке сигнализације на територији општине Ивањица. Примећен је тренд уништавања туристичке сигнализације сваке године па ју је потребно обнављати и одржавати како би била видљива и служила посетиоцима на територији општине Ивањица. Средства су коришћена у износу од 234.453,00 динара.

424900 Остале специјализоване услуге– На овој позицији планиран износ од 250.000,00 динара који би служио за трошкове одржавања туристичких локалитета и туристичке сигнализације која није обухваћена на претходној позицији. Ребалансом буџета је извршен повраћај средстава у буџет. Средства нису коришћена.

Пројекат - 02: Изградња видиковца у градском парку у износу од 1.000,00- ребалансом извршен повраћај средстава.

- **423900 Остале опште услуге** – Средства у износу од 250.000,00 динара на овој позицији служе за покривање трошкова која се односе на ангажовање особе која ће повремено радити на одржавању видиковца и простора око њега. Средства нису коришћена у овом периоду па извршен повраћај средстава у буџет у износу од 249.000,00 динара.
- **511200 Изградња зграда и објеката** – На овој позицији по одлуци и договору са представницима извршних органа општине Ивањица је договорен и планиран износ од 1.200.000,00 динара који би служио за изградњу видиковца у градском парку на простору где се тренутно налази јавни тоалет. Средства нису коришћена у овом периоду па извршен повраћај средстава у буџет у целости.

У Ивањици 06.01.2022.

ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА
ОПШТИНЕ ИВАЊИЦА

Јанко Грбић, в.д. директор-а