

**Финансијски извештај о оствареним приходима и расходима
Туристичке организације Ниш за период
01.01.- 31.12.2024.г.**

Туристичка организација Ниш је у 2024. години остварила следећи резултат:

Приходи и примања Туристичке организације Ниш за 2024.годину остварени су у износу од..... **58.599.886,90 динара.**

Расходи и издаци Туристичке организације Ниш за 2024.годину остварени су у износу од **58.599.886,90 динара.**

Приходи и примања једнаки су расходима и издацима.

Приказ прихода и трошкова по врсти и економској класификацији дат је у табели у прилогу по извору финансирања и саставни је део овог извештаја.

Извештај о извршењу буџета за 2024.г.

Извор финансирања 01

У оквиру програма 4 - Развој туризма, планиране су програмске активности:

1502-0001 Управљање развојем туризма

1502-0002 Промоција туристичке понуде

Извор финансирања 17

1502-5001 Туристички водичи дигиталне ере који мењају навике путника

Укупно планирана средства из буџета за 2024.годину износе.....76.002.770,00

Укупно утрошена средства из буџета за 2024. годину износе.....58.599.886,90

У 2024.години буџет је извршен у износу од 77,10 % планираних средстава.

1502-0001 Управљање развојем туризма

Планирана средства.....	45.812.000,00
Утрошена средства	41.153.425,52
Извршење:	98,56%

Број позиције: 343- плате и додаци запослених

Економска класификација: 411000 - плате и додаци запослених

Средства из буџета: 22.,000.000,00 динара

Извршење: 20.960.905,60 динара, 95.28%

Образложење:

На позицији за плате и социјалне доприносе, утрошена средства у складу са тренутним стањем запослених у ТОН, односно за 18 запослених на неодређено време и 1 именовано лице (директор). Финансијским планом и у складу са систематизацијом планирано је да ТОН у току 2024.године има 22 запослена на неодређено време и 1 именовано лице, што је укупно 23 запослена.

Број позиције: 344 – социјални доприноси на терет послодавца

Економска класификација: 412000 – социјални доприноси на терет послодавца

Средства из буџета: 3.420.000,00 динара

Извршење: 3.175.577,36 динара, 92.85%

Образложење:

На позицији за социјалне доприносе на терет послодавца, утрошена средства у складу са тренутним стањем запослених у ТОН, односно за 18 запослених на неодређено време и 1 именовано лице (директор). Финансијским планом и у складу са систематизацијом планирано је да ТОН у току 2024.године има 22 запослена на неодређено време и 1 именовано лице, што је укупно 23 запослена.

Број позиције: 345 - накнаде у натури

Економска класификација: 413000 – накнаде у натури

Средства из буџета: 700.000,00 динара

Извршење: 683,823,78 динара, 97.69%

Образложење:

На позицији накнаде у натури утрошена су средства за новогодишње пакетиће за децу запослених у 2024.години. Средства за накнаде у натури (катрице за превоз) су утрошена су у складу са тренутно запосленим бројем лица која користе јавни градски превоз.

Број позиције: 346 - социјална давања запосленима

Економска класификација: 414000 – социјална давања запосленима

Средства из буџета: 880.000,00 динара

Извршење: 844,444,36 динара, 95,96%

Образложење:

Средства су планирана за исплату отпремнине, помоћи у случају смрти запосленог или члана уже породице, помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом. Исплаћена је солидарна помоћ свим запосленим лицима у ТОН у октобру 2024.г.

Број позиције: 346а – накнаде трошкова за запослене

Економска класификација: 415000 – накнаде трошкова за запослене

Средства из буџета: 120.000,00 динара

Извршење: 99.091,65 динара, 82,58%

Образложење:

На позицији накнаде трошкова за запослене планирана су средства за исплату трошкова за долазак и одлазак са посла за запослене који путују својим возилима. Средства су исплаћена у складу са потребама запослених у ТОН-у.

Број позиције: 347 - стални трошкови

Економска класификација: 421000 – стални трошкови

Средства из буџета: 3.900.000,00 динара

Извршење: 3.160.081,96 динара, 81,03%

Образложење:

На позицији сталних трошкова утрошена средстава су у складу са планираним. Средства се sukcesивно скидају са рачуна за трошкове платног промета и банкарских услуга, трошкове електричне енергије, комуналија, воде, грејања, услуга комуникација и др. Трошкови осигурања запослених и имовине реализовани су у складу са уговором са Дунав осигурањем за 2024/2025.г.

Број позиције: 348 - трошкови путовања

Економска класификација: 422000 – трошкови путовања

Средства из буџета: 700.000,00 динара

Извршење: 665.082,80 динара, 95,01%

Образложење:

На позицији трошкова путовања у оквиру програмске активности планирана су средства за исплату смештаја, превоза и дневница на службеном путу радника у земљи и иностранству ради учешћа на едукативно-информативним семинарима и другим догађајима од значаја за унапређење капацитета кадрова Туристичке организације Ниш и пословно повезивање. Средства су утрошена у складу са фин.планом за 2024.годину.

Број позиције: 349 - услуге по уговору

Економска класификација: 423000 – услуге по уговору

Средства из буџета: 7.360.000,00 динара

Извршење: 5.588.633,93 динара, 75,93%

Образложење:

На овој позицији су планирана средства за:

Административне услуге, компјутерске услуге, образовање и усавршавање запослених, стручне услуге и остале опште услуге.

Планирана средства за консултантске услуге у изради стратешких и програмских докумената за потребе ТОН, за израду елабората за постављање туристичке сигнализације и Web апликације Visitnis, као и креирање и објављивање дигиталних садржаја на друштвеним мрежама биће утрошена до краја 2024.године.

Средства су утрошена у складу са потребама ТОН-а.

Број позиције: 350 - текуће поправке и одржавање

Економска класификација: 425000 – текуће поправке и одржавање

Средства из буџета: 2.000.000,00 динара

Извршење: 1.794.869,62 динара, 89,74 %

Образложење:

Планирана средства на позицији текуће поправке и одржавање зграда, објеката и опреме односе се на адаптацију и одржавање пословних простора, одржавање Визиторског центра Церјанска пећина у Церју, саобраћајне опреме, административне опреме у пословним просторијама ТОН итд. У 2024.години средства су утрошена према потребама ТОН-а.

Број позиције: 351 - материјал

Економска класификација: 426000 – материјал

Средства из буџета: 870.000,00 динара

Извршење: 758.249,92 динара, 87,16 %

Образложење:

На позицији материјал су утрошена средства у складу са спроведеним набавкама и потребама Туристичке организације Ниш у 2024. години. Набавка за канцеларисјки материјал спроведена је у трећем кварталу, а на основу оквирног споразума из централизованих јавних набавки спроведених у 2024. години. Материјал за саобраћај је утрошен мање од планираног због квара на службеним колима, која нису била у функцији више месеци у 2024.години.

Број позиције: 352 - амортизација некретнина и опреме

Економска класификација: 431000 – амортизација некретнина и опреме

Средства из буџета: 2.000,00 динара

Извршење: 0,00 динара, 0,00%

Образложење:

Позиција је унета у план у случају да дође до измене прописа којим се врши обрачун амортизације. Ова позиција је увршћена у план како не би дошли у ситуацију да у току године тражимо отварање позиције.

Број позиције: 353 - пратећи трошкови задуживања

Економска класификација: 444000 – пратећи трошкови задуживања

Средства из буџета: 30.000,00 динара

Извршење: 1.247,68 динара 4,16%

Образложење:

Планирана средства су за плаћање казни за кашњење.

Број позиције: 354 - порези обавезне таксе казне и пенали

Економска класификација: 482000 – порези обавезне таксе казне и пенали

Средства из буџета: 300.000,00 динара

Извршење: 117.012,86 динара, 39,00 %

Образложење:

Средства планирана за трошкове ПДВ-а на робу и услуге, су мање утрошена зато што се порез на додату вредност за период од 01.01.-31.12.2024.године, плаћа до 15.01.2025.године. ТОН није имала потраживања по основу новчаних казни у 2024.г.

Број позиције: 355 - новчане казне по решењу судова

Економска класификација: 483000 – новчане казне по решењу судова

Средства из буџета: 30.000,00 динара

Извршење: 0,00 динара, 0,00%

Образложење:

На позицији новчане казне по решењу судова средстава су планирана за покриће новчаних казни и пенала по решењу судова. ТОН у периоду од 01.01.-31.12.2024.године није имала судских спорова па ни трошкова ове врсте.

Број позиције: 356 - машине и опрема

Економска класификација: 512000 – машине и опрема

Средства из буџета: 1.300.000,00 динара

Извршење: 1.107.900,00 динара, 85,22 %

Образложење:

На позицији машине и опреме планирана су средства за набавку административне опреме (радни столови, дактило столице, конференцијске столице и рачунарске опреме и остале административне опреме). Набавка административне опреме реализована је у складу са потребама ТОН-а у 2024.години. Административна опрема је набављена и део обавеза по фактурама добављача је измирен у 2024. години, а део је остао да се измири из финан.плана за 2025.г.

Број позиције: 356а – остале некретнине и опрема

Економска класификација: 513000 – остале некретнине и опрема

Средства из буџета: 900.000,00 динара

Извршење: 900.000,00 динара, 100,00 %

Образложење:

На позицији остале некретнине и опрема средства су планирана за куповину 4 ком. покретних објеката за презентацију. Набавка је спроведена, набављено је 3 ком. покретних објекта - објекти су стављени у функцију.

Број позиције: 357 - нематеријална имовина

Економска класификација: 515000 – нематеријална имовина

Средства из буџета: 1.200.000,00 динара

Извршење: 1.197.216,00 динара, 99,77%

Образложење:

Средстава на позицији за нематеријалну имовину планирана су за набавку новог софтвера за књиговодство. Набавка софтвера је спроведена и реализована у целости.

Број позиције: 358 - залихе робе за даљу продају

Економска класификација: 523000 – залихе робе за даљу продају

Средства из буџета: 100.000,00 динара

Извршење: 99.288,00 динара 99,29 %

Образложење:

Средстава су утрошена у складу са потребама ТОН.

1502-0002 Промоција туристичке понуде

Планирана средства.....	20.280.000,00
Утрошена средства	17.446.461,38
Извршење:	86,03 %

Број позиције: 359 - стални трошкови

Економска класификација: 421000 – стални трошкови

Средства из буџета: 3.200.000,00 динара

Извршење: 2.445.436,35 динара, 76,42%

Образложење:

Средства су планирана за закуп имовине и опреме за потребе организовања разних манифестација у граду. Средства су мање утрошена од планираног због временски ограничене организације Новогодишњих дана у Нишу – део обавеза према добављачима реализован је из финан.плана за 2024.годину, а део обавеза биће реализован након завршетка програма у 2025.години.

Број позиције: 360 -трошкови путовања

Економска класификација: 422000 – трошкови путовања

Средства из буџета: 1.750.000,00 динара

Извршење: 1.671.205,54 динара, 95,50%

Образложење:

Средства су утрошена у складу са потребама ТОН у периоду 01.01.-31.12.2024.године.

Број позиције: 361 - услуге по уговору

Економска класификација: 423000 – услуге по уговору

Средства из буџета: 15.330.000,00 динара

Извршење: 13.329.819,49 динара, 86,95 %

Образложење:

Средства су утрошена у складу са потребама ТОН. Захтеви за плаћање достављени надлежној управи, али нису у потпуности реализовани у 2024.години.

1502-5001 Туристички водичи дигиталне ере који мењају навике путника

Планирана средства.....	9.910.770,00
Утрошена средства	0,00
Извршење:	0,00 %

Позиција 361а - 512000 Машине и опрема

Средства су потребна за машине и опрему, економска класификација 5122 административна опрема - извор финансирања 17- неутрошена средства трансфера од других нивоа власти, за потребе реализације започетог пројекта по уговору који је склопљен између Туристичке организације Ниш и Министарства туризма и омладине Републике Србије број 401-00-230/1/2022-08 од 12.04.2022.године, Анекса 1, број 401-00-230/2/2022-08 од 12.10.2022.год, Анекс 2, број 401-00-230/3/2022-08 од 21.11.2022.год. и Анекс 3, број 401-00-230/4/2022-08 од 28.03.2023.год., Анекс 4, број 401-00-230/5/2022-08 ОД 29.09.2023, Анекс 5, број 401-00-230/6/2022-08 од 28.04.2024. године, Анекс 6, број 401-00-230/7/2022-08 од 25.06.2024.године којим је рок за завршетак радова продужен до 31.12.2024.године. Поднет захтев за ново продужење рока завршетка радова због чекања на добијање дозвола.

Финансијски план ТОН за 2024. годину (без пројекта).....66.092.000,00 динара
Извршење I-XII 2024.годину износи.....58.599.886,90 динара
Проценат извршења 88,66 %

Финансијски план ТОН за 2024. годину.(са пројектом).....76.002.770,00 динара
Извршење I-XII 2024.годину износи.....58.599.886,90 динара
Проценат извршења 77,10 %

Припремио

Јелена Прокић

Руководилац сектора за опште,правне и
финансијско рачуноводствене послове



Туристичка организација Ниш

др Горан Милосављевић

в.д. директор

**ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТВАРЕНИМ ПРИХОДИМА И
РАСХОДИМА
ТУРИСТИЧКЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ НИШ
од 01.01.2024 до 31.12.2024.г.**

I - ПРИХОДИ

у хиљадама динара

Кonto	Опис	Износ остварених прихода и примања		
		Укупно	Републике	Општине/града
791100	Приходи из буџета	58.600		58.600
733200	Капитални трансфери од других нивоа			
	Укупни приходи	58.600	0	58.600

II-РАСХОДИ

у хиљадама динара

Кonto	Опис	Износ извршених расхода и издатака		
		Укупно	Расходи и издаци на терет буџета	
			Републике	Општине/града
411000	Плате и додаци запослених	20.961		20.961
100	Плате и додаци и накнаде запослених	20.961		20.961
412000	Социјални доприноси на терет послодавца	3.176		3.176
100	Доприноси за пензијско и инвалидско осигурање	2.096		2.096
200	Допринос за здравствено осигурање	1.080		1.080
413000	Накнаде у натури	684		684
100	Накнаде у натури	684		684
414000	Социјална давања запосленима	844		844
300	отпремнине и помоћи	0		
400	помоћ у мед. лечењу зап. или чл. уже породице и др. помоћи	844		844
415000	Накнаде трошкова за запослене	99		99
100	Накнаде трошкова за запослене	99		99
421000	Стални трошкови	5.606		5.606
100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	97		97
200	Енергетске услуге	1.469		1.469
300	Комуналне услуге	71		71
400	Услуге комуникација	1.279		1.279
500	Трошкови осигурања	245		245
600	Закуп имовине и опреме	2.445		2.445
422000	Трошкови путовања	2.336		2.336
100	Трошкови службених путовања у земљи	1.354		1.354
200	Трошкови службених путовања у иностранство,	982		982
423000	Услуге по уговору	18.918		18.918
100	Административне услуге	0		
200	Компјутерске услуге	203		203
300	Услуге образовања и усавршавања запослених	376		376
400	Услуге информисања	1.891		1.891
500	Стручне услуге	190		190
600	Услуге за домаћинство и угоститељство	3.225		3.225
700	Репрезентација	679		679
900	Остале опште услуге	12.354		12.354
425000	Текуће поправке и одржавање	1.795		1.795
100	текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.247		1.247
200	Текуће поправке и одржавање опреме	548		548
426000	Материјал	759		759
100	Административни материјал	165		165
300	За образов. и усавршавање запослених	219		219
400	Материјал за саобраћај - бензин	150		150
800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	225		225
900	Материјали за посебне намене	0		
444000	Пратећи трошкови задуживања	1		1
200	Казне за кашњење	1		1
482000	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	117		117
100	Остали порези	116		116
200	Обавезне таксе	1		1
300	Новчане казне и пенали	0		
483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	0		0
100	Новчане казне и пенали по решењу судова	0		
	Укупни расходи	55.296		55.296

512000	Машине и опрема	1.108	0	1.108
200	Административна опрема	1.108		1.108
513000	остале некретнине и опреме	900		900
100	остале некретнине и опреме	900		900
515000	Нематеријална имовина	1.197		1.197
100	Нематеријална имовина	1.197		1.197
523000	Залихе робе за даљу продају	99		99
100	Залихе робе за даљу продају	99		99
	Укупни издаци	3.304	0	3.304
	Укупни расходи и издаци	58.600		58.600

Извештај припремио:

Јелена Прокић

Руководилац сектора за опште, правне и финансијско рачуноводствене послове



Извештај одобрио

др Горан Милосављевић

в.д.директор