

**SAVEZ ZA SPORTSKI RIBOLOV
NA MORU CRNE GORE**

Broj: 20/20

Herceg Novi-Baošići: 07.02.2020.g.

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ
SAVEZA ZA SPORTSKI RIBOLOV NA MORU CRNE GORE ZA 2019. GODINU**

A.-PRENOS SREDSTVA -STANJA IZ 2018. (CKB- 29.657,46 € , KBB -1.065,79 €)..... 30.723,25 €

B.-PRIHODI

| OPIS PRIHODA | Realizacija (€) | Planirano (€) | Razlika (€) |
|---|------------------|------------------|------------------|
| I.- KUP MIMOZA..... | 4.847,60 | 7.610,00 | -2.762,40 |
| 1. Kotizacija stranih ekipa | 2.457,60 | 3.580,00 | -1.122,40 |
| 2. Kotizacija domaćih ekipa..... | 2.390,00 | 2.530,00 | -140,00 |
| 3. Subvencije opštine Herceg Novi..... | 1.500,00 | 0 | -1.500,00 |
| II.- PRIHODI OD ČLANARINE I DOZVOLA ZA RIBOLOV | 19.132,00 | 16.420,00 | +2.712,00 |
| 1. Paušalna članarina..... | 1.900,00 | 1.900,00 | 0 |
| 2. Članarina seniori..... | 2.876,00 | 2.450,00 | +426,00 |
| 3.-5. Naknada za dozvole..... | 14.211,00 | 12.070,00 | +2.141,00 |
| 6. Dug iz 2018. („Bojana“ – 83,00; „Mamula“ – 62,00)..... | 145,00 | 0 | +145,00 |
| II. 1. PRETPLATA ZA ČLANARINU I DOZVOLE ZA 2020. | 950,00 | 0 | +950,00 |
| III.-DOTACIJE..... | 6.000,00 | 5.000,00 | +1.000,00 |
| 1. Ministarstvo sporta i mladih..... | 6.000,00 | 5.000,00 | +1.000,00 |
| IV OSTALI PRIHODI..... | 3.400,00 | 1.500,00 | +1.900,00 |
| 1. Povraćaj pozajmice KSR „Igalo“..... | 0 | 500,00 | -500,00 |
| 2. Sponzori reprezentacija (Minist. poljoprivrede – 1.500,00, Kom. stambeno H.N. – 200,00; Rebracomerc – 200,00; DMDELTA – 1.000,00; Vodovod H. Novi – 500,00)..... | 3.400,00 | 1.000,00 | +2.400,00 |
| V.- OSTALE NAMJENSKE UPLATE | 150,00 | 0 | +150,00 |
| 1. Drulović Željko (pokriće sopstvenih troškova feribota) | 150,00 | 0 | +150,00 |
| VI. NEPLANIRANE UPLATE ZA DRUGE KORISNIKE..... | 179,64 | 0 | +179,64 |
| 1. PŠD „POLJUD“ za Kup rombuna..... | 179,64 | 0 | 179,64 |
| UKUPNO OSTVARNI PRIHODI: | 34.659,24 | 30.530,00 | +4.129,24 |

C.-RASHODI (UTROŠAK SREDSTAVA)

| OPIS TROŠKA | Ostvareni (€) | Planirani (€) | Razlika (€) |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4=2 - 3 |
| I. XX KUP MIMOZE..... | 6.507,22 | 6.970,00 | -462,78 |
| 1. Smještaj, ishrana, ručak za domaće takmičare | 1.892,50 | 2.245,00 | -352,50 |
| 2. Barke, barkarioli, sudijski čamac, njeska, voda..... | 1.435,00 | 1.675,00 | -240,00 |
| 3. Protokol- otvaranje, zatvaranje, koktel, sv.večera, voditelj, orkestar | 1.433,00 | 1.800,00 | -367,00 |
| 4. Ostali troškovi: markeri, dnevnice, putni troškovi, štamp. usluge i dr. | 875,59 | 900,00 | -24,41 |
| 5. Nagrade i pokloni - medalje, pehari, diplome | 400,00 | 350,00 | +50,00 |
| 7. Izlet sa ručkom za strane takmičare..... | 446,13 | 0 | +446,13 |
| 8. taks za odobrenje Uprave za bezbjednost plovidbe..... | 25,00 | 0 | +25,00 |
| II. DRŽAVNA I REGIONALNA PRVENSTVA..... | 2.591,75 | 2.980,00 | -388,25 |
| 1. Subvencija tehničkim organizatorima | 1.680,00 | 1.680,00 | 0 |

| | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2. Putni troškovi delegata i sudija | 425,00 | 650,00 | -225,00 |
| 3. Medalje i pehari, plakete za najbolje u 2018. | 486,75 | 650,00 | -163,25 |
| III. UČEŠĆE REPREZENTACIJA NA 55. WCH ZA SENIORE I 19. WCH ZA JUNIORE U21 (Galipolli, Italija).... | <u>22.513,58</u> | <u>27.160,00</u> | <u>-4.646,42</u> |
| 1. Izborno takmičenji seniri..... | 0 | 400,00 | -400,00 |
| 2. Završni trening juniorske i seniorske reprezentacije..... | 0 | 1.200,00 | -1.200,00 |
| 3. Pomoć reprezentativcima u nabavci takmičarske opreme..... | 3.000,00 | 2.400,00 | +600,00 |
| 4. Paricipacija za učešće | 13.150,00 | 13.600,00 | -450,00 |
| 5. Majice, kape, trenerke za juniore, bermude (uključene poklon majice za strane ekipe i organizatore)..... | 1.113,64 | 750,00 | +363,64 |
| 6. Ljekarske pregledi..... | 0 | 360,00 | -360,00 |
| 7. Putni troškovi (gorivo za vozila, ferbot, putno osiguranje i ishrana na putu)..... | 3.364,02 | 3.900,00 | -535,98 |
| 8. Extra trening u Italiji (smještaj, ishrana, brodovi, mamci).... | 0 | 2.800,00 | -2.800,00 |
| 9. Džeparac takmičarima i dio dnevnica trenerima i vodstvu puta..... | 1.469,40 | 1.470,00 | -0,60 |
| 10. Pokloni za strane ekipe i organizatore (vino, kese – uključno osvježenje na odlasku)..... | 119,35 | 280,00 | -160,65 |
| 11. Vanredni troška – dopunska ishrana za dane treninga i takmičenja..... | 297,17 | 0 | +297,17 |
| IV. POMOĆ KLUBOVIMA..... | <u>2.250,00</u> | <u>2.000,00</u> | <u>+250,00</u> |
| 1. Subvencije za učešće na kupovima u inostranstvu..... | 1.650,00 | 1.200,00 | +450,00 |
| 2. Subvencije za organizaciju međunarodnih kupova..... | 600,00 | 800,00 | -200,00 |
| V. FIPS-M I CMAS ČLANARINA..... | <u>900,00</u> | <u>1.800,00</u> | <u>-900,00</u> |
| 1. FIPS- M članarina | 900,00 | 900,00 | 0 |
| 2. CMAS članarina..... | 0 | 900,00 | -900,00 |
| VI. RAD ORGANA SAVEZA..... | <u>1.897,40</u> | <u>2.870,00</u> | <u>-972,60</u> |
| 1. Sjednice Skupštine Saveza | 580,80 | 700,00 | -119,20 |
| 2. Sjednice Upravnog odbora (putni troškovi i dnevnice).... | 1.204,60 | 1.600,00 | -395,40 |
| 3. Sjednice komisija i drugih radnih tijela..... | 112,00 | 250,00 | -138,00 |
| 4. Izrada i dorada normativnih akata..... | 0 | 100,00 | -100,00 |
| 5. Naknada za rad organa Saveza | 0 | 100,00 | -100,00 |
| 6. Izrada legitimacija, diploma, licenci i dr | 0 | 120,00 | -120,00 |
| VII. KANCELARIJSKI MATERIJAL, PTT I DRUGI MATERIJALNI TROŠKOVI | <u>1.995,53</u> | <u>2.370,00</u> | <u>-374,47</u> |
| 1. Kancelarijski materijal..... | 110,78 | 100,00 | +10,78 |
| 2. Štampanje dozvola i članskih karata za 2020. g..... | 1.576,50 | 1.470,00 | +106,50 |
| 3. Godišnja preplata na web sajt i dorada sajta..... | 66,00 | 170,00 | -104,00 |
| 4. PTT troškovi – poštanske pošiljke..... | 22,25 | 50,00 | -27,75 |
| 5. Troškovi mob telefona predsjednika, potpredsjednika, sekretara i predsjednika takmičarske komisije..... | 220,00 | 250,00 | -30,00 |
| 6. Fotokopiranje, umnožavanje, fotografije..... | 0 | 20,00 | -20,00 |
| 7. Izrada službenih majica za sudije i delegate..... | 0 | 310,00 | -310,00 |
| VIII. PROSTORIJE, OSNOVNA SREDSTVA, OPREMA | <u>0</u> | <u>8.000,00</u> | <u>-8.000,00</u> |
| 1. Izrada glavnog projekta za prostorije Saveza, dozvole..... | 0 | 8.000,00 | -8.000,00 |
| IX. PUTNI TROŠKOVI DNEVNICE I DRUGE NAKNADE.... | <u>1.326,00</u> | <u>2.200,00</u> | <u>-874,00</u> |
| 1. Putni troškovi (predsjednika i potpredsjednika, sekretara, predsjednika komisija i članova disciplinske komisije i dr. | 771,00 | 600,00 | +171,00 |
| 2. Naknada za radna Monografiji Saveza (putni troškovi i dnevnice)..... | 555,00 | 1.600,00 | -1.045,00 |

| | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| X. TROŠKOVI ADMINISTRATIVNO FINANSIJSKIH POSLOVA (DNEVNICE I PUTNI TROŠKOVI)..... | <u>902,60</u> | <u>920,00</u> | <u>-17,40</u> |
| 1. Vođenje administrativno - finansijskih poslova. virmanska plaćanje, uplate – isplate, fakturisanje, izrada rješenja i odluka, knjiženje, vođenje arhive, finansijska dokumentacija, bankarske izvodi, izrada zapisnika sa sastanaka organa i dr.... | 718,00 | 720,00 | -2,00 |
| 2.- Distribucija dozvola i članskih karta klubovima, evidencija, prikupljanje odrezaka, klasifikacija, izrada pregleda i polugodišnjih i godišnjih izvještaja..... | 184,60 | 200,00 | -15,40 |
| XI. OBUKA JUNIORA..... | <u>2.595,00</u> | <u>2.645,00</u> | <u>-50,00</u> |
| 1.- Pomoć klubovima za obuku juniora i učešće na DP u 2018. (iz plana za 2018. godinu)..... | 1.245,00 | 1.245,00 | 0 |
| 2.- Pomoć klubovima za obuku juniora i učešće na DP u 2019.... | 1.350,00 | 1.400,00 | -50,00 |
| XII. STRUČNO USAVRŠAVANJE, SEMINARI, ISPITI I SL.. | <u>0</u> | <u>300,00</u> | <u>-300,00</u> |
| 1. Seminar i ispit za sudije | 0 | 150,00 | -150,00 |
| 2. Seminar i ispit za trenere i instruktore..... | 0 | 150,00 | -150,00 |
| XIII. MARKETING, PROPAGANDA, REKLAME..... | <u>198,44</u> | <u>200,00</u> | <u>-1,56</u> |
| 1. Pomoć akciji „Stop krivolovu“ – radni blokovi sa štampom | 198,44 | 200,00 | -1,56 |
| XIV. REPREZENTACIJA I PRES..... | <u>105,00</u> | <u>260,00</u> | <u>-155,00</u> |
| - Cvjetni aranžmani za sahranu D. Mitrovića90,00 € | | | |
| - Piće na sastanku sa resornih ministarstava15,00 € | | | |
| XV. BANKARSKJE PROVIZIJE I TAKSE..... | <u>351,74</u> | <u>178,15</u> | <u>+173,59</u> |
| - Održavanje računa i transakcijske provizije (CKB- 94,50 €, KBB – 24,19 €) | 116,74 | | |
| - Provizije za ino plaćanje (CKB - 182,00 €, KBB – 10,00 €) | 192,00 | | |
| - Takse (za saglasnost na Statut – 20,00 €, potvrde Centralne banke CG, Poreske uprave i min. sporta – 21,00 €)..... | 41,00 | | |
| XVI. VANREDNI TROŠKOVI..... | <u>0</u> | <u>400,00</u> | <u>-400,00</u> |
| XVII. OSTALE TRANSAKCIJE | <u>178,00</u> | <u>0</u> | <u>+178,00</u> |
| - Prenos uplate PŠD „Poljud“ klubu „Igalo“ za Kup rombuna | 178,00 | | |
| UKUPNO RASHODI: | <u>44.312,26</u> | <u>61.253,25</u> | <u>-16.940,99</u> |

REKAPITULACIJA

| | |
|--|--------------------|
| 1. Prenos novčanih sredstava iz 2018. godine | 30.723,25 € |
| 2. Prihodi u 2019. godine | 34.659,24 € |
| 3. UKUPNO (A + B) | 65.382,49 € |
| 4. Rashodi (troškovi) u 2019. godini | 44.312,26 € |
| STANJE NA DAN 31.12.2019. (4 – 3) | 21.070,23 € |

Račun 510-6557-60 (Crnogorska komercijalna banka) 19.821,63 €

Račun 525-3371-19 (Komercijalna banka Budva)..... 1.248,00 €

Obrazloženje:

A. Prihodi

Ukupni prihodi veći su od planiranih za 4.129,24 € ili 13,52%. na što je najviše uticala veća prodaja dozvola za sportsko-rekreativni ribolov, pa su prihodi po ovom osnovu veći za 2.712,00 € od planiranih, te veći prihodi od Ministarstva sporta za 1.000,00 € i sponzora 2.400,00 €, kao i pretplate klubova za dozvole za 2020. godinu (950,00 €), što nije ni bilo planirano. Naročito raduju veći prihodi od sponzora. koji su se prvenstveno odnosili na sponzorisanje učešća reprezentacija na svjetskim prvenstvima, što do sada nije bio slučaj. Što se tiče sredstava koje smo dobili od Ministarstva sporta za realizaciju najvažnijeg zadatka – učešća

seniorske i juniorske reprezentacije na svjetskim prvenstvima, još uvijek ne možemo biti zadovoljni, jer su daleko od onih koje bi trebali dobiti na osnovu rezultata koje postižemo na svjetskim prvenstvima.

Nažalost kada su u pitanju prihodi za organizaciju 20. Kupa mimoza vidi se da su oni manji čak za 2.762,00 € do čega je došlo zbog:

- Izostanka pomoći Opštine Herceg Novi u iznosu od 1.500,00 €, koliko je bilo i predviđeno ugovorom potpisanim između Opštine i Saveza. Vjerujemo da još ima prostora da se ova sredstva prihode u 2020. godini.
- Manje broja stranih ekipa od planiranih, na što nijesmo mogli značajno da utičemo, jer smo mnogim ekipama koje su ranije učestvovala na ovom takmičenju uputili više poziva.

Takođe nije riješena pozajmica klubu „Igalo“ u iznosu od 500,00 €. Naime svojevremeno je Savez dao ovom Klubu u vidu pozajmice ovaj iznos, koliko im je nedostajalo za nabavku kontejnera za rad. Mada je na Upravnom odboru bilo priče da se ova pozajmica otpiše, odnosno vodi kao pomoć pomenutom Klubu nikada nije donijeta odgovarajuća odluka.

Ostale namjenske uplate odnose se na sredstva koje je uplatio Željko Dulović na ime troškova feribota, koje je „Jadroliniji“ platio Savez za istog zajedno sa troškovima prevoza naših reprezentacija. Neplanirane uplate za druge korisnike odnose se na sredstva koje je PŠRD „Poljud“ namjenski uplatio za KSR „Igalo“ na ime kotizacije za učešće na Kupu rombuna. Faktički ovdje se ne radi o stvarnom prihodu Saveza, ali knjigovodstveno ne postoji drugi način da se ova uplata prikaže.

B. Rasahodi

Ukupni rashodi manji su od planiranih čak za 16.940,99 € ili za 27,65%. Razlog za ovo je, kako u nerealizovanim stavkama, tako i u domaćinskom poslovanju i uštedama gdje god je to bilo moguće. Međutim da se primjetiti da je kod manjeg broja stavki došlo do utroška koji premašuje planirana sredstva, što će u nastavku biti obrazloženo.

1.-Troškovi organizacije 20. Kupa mimoza veći su planiranih za 462,78 € Razlog za ovo je trošak izleta za strane učesnike, koji greškom nije bio predviđen Finansijskim planom, a koji je po programu koji se dostavlja stranim ekipama obavezan. Ovo kao i izostanak uplate sredstava od Opštine Herceg Novi, doveli su do toga da prvi put u zadnjih deset godina prihodi ne pokrivaju troškove takmičenja, čak su znatno manji.

2.- Troškovi organizacije državnih i regionalnih prvenstava su manji za 388,25 € na što su uticali manji putni troškovi sudija i delegata, što je postignuto delegiranjem kad god je to bilo moguće najbližih sudija, te manji trošak nabavke pehara i medalja.

3.-Najveća ušteda ostvarena je kod učešća seniorske i juniorske reprezentacije na svjetskim prvenstvima u Italiji, čak 4.646,42 €, a glavni razlozi su:

- Neodržavanje izbornih takmičenja za seniore jer za istima nije bilo potrebe
- Neodržana završne pripreme reprezentacija prije odlaska za Italiju. Razlog je nedostatak termina u septembru. Za to su juniorski reprezentativci nakon državnog ekipnog juniorskog prvenstva, po preporuci Upravnog odbora bili članovi klupskih ekipa i na državnom ekipnom prvenstvu za seniore
- Organizatoru nijesu plaćeni troškovi extra treninga u Italiji (brodovi, mamci, ručak), što smo obrazložili neadekvatnom ishranom za vrijeme održavanja Šampionata.
- Manji putni troškovi, jer smo zahvaljujući angažovanju rukovodstva Saveza obezbjedili za prevoz dva kombi vozila bez naknade, te dobili popust od Jadrolinije za prevoz feribotom.

Kog ove tačke plana veći troškovi su zabilježeni kod:

- Pomoći reprezentativcima u nabavci potrošnog ribomaterijala, što je bilo neophodno zbog neplanirano velike potrošnje u toku takmičenja i
- Pojačane ishrane u dane takmičenja, jer je hrana u hotelu bila jednolična i nedovoljna za ovako velike napore. Oba ova izdatka nadoknađena su tako što organizatoru nijesu plaćeni troškovi extra treninga.

4.- Pomoć klubovima veća je za 250,00 €, na što je najviše uticala pomoć za učešće na međunarodnim takmičenjima. Za veći utrošak sredstava postoje odgovarajuće odluke Upravnog odbora, a odnose se na dodatnu pomoć klubu „B. jedara“ za učešće na Kupu RPD „Piran“, jer smo bili obavezni makar jednu ekipu

poslati na to takmičenje, kao i dodatnu pomoć klubu „Deep blue“ na predlog Komisije za podvodne aktivnosti, kako bi na Kupu gradova u Malom Lošinj u učestvovali kao ekipa Crne Gore.

5. Kako Savez nije primljen u CMAS to logično nije ni plaćena članarina ovoj organizaciji u iznosu od 900,00 €.

6. Troškovi rada organa Saveza manji su za 972,62 € od planiranih, prvenstveno zbog toga što se nastojalo da kad je to dnevni red dozvoljavao sjednice Upravnog odbora i komisija održe e- poštom. Pored toga nije bilo troška na izradi i doradi normativnih akata, jer nije bilo ni rada na istima što ostaje obaveza u 2020. godini.

7. Uštede su ostvarene i kod troškova rada kancelarije, ptt i drugih materijalnih troškova.

8. Kod tač. 8. Finansijskog plana nije bilo utroška, jer još uvijek sa novim rukovodstvom MZ Baošići nijesu usaglašeni detalji oko gradnje i vlasništva. Zbog ovoga prije donošenja Finansijskog plana za 2020. godinu treba riješiti nastale probleme i vidjeti da li planirati sredstva za ove namjene.

9. Putni troškovi i dnevnice su veće za 171,00 €, na što nijesmo mogli uticati. Naime Savez je morao da snosi putne troškove za sve sastanke u Ministarstvu poljoprivrede i ruralnog razvoja, na koje su naši predstavnici bili obavezni prisustvovati, kao i više odlazaka u Ministarstvo sporta i mladih radi usaglašavanja rada organizaciji i opštih akata sa Zakonom o sportu, potpisivanje ugovora za sredstva i druge sastanke.

Uštede su ostvarene u naknadama predviđenih za izradu Monografije jer nijesu mogle, zbog nekooperativnosti nekih klubova, da se realizovane sve planirane aktivnosti.

11. Srestava predviđena za rad na administrativno finansijskih poslova utrošena su u planiranom obimu i to najviše za pokriće putnih troškova i dnevnica koje je imao sekretar obavljajući ove poslove.

12. Sredstva planirana za obuku juniora u potpunosti su utrošene za ovu aktivnost.

13. Sredstva planirana za marketing i propagandu utrošena su za pomoć akciji „stop krivolovu“

14. Utrošak sredstava za reprezentativnu je minimalan i manji od planiranog za 155,00 €.

15. Bankarske provizije su veće za 173,59 € na što nijesmo mogli da utičemo.

16. Vanrednih troškova nije bilo, a ostale transakcije odnose se, kao što smo rekli i kod prihoda, na sredstava koje je Savezu preko deviznog računa uplatio PŠRD „Poljud“, ali namjenski za učešće za Kup rombun, pa su kao takva morala biti prebačena na račun KSR „Igalo“.

Višak prihoda nad rashodima Odlukom Upravnog odbora br. 111/19 od 20.12.2019. godine prenosi se u 2020. godinu za pokriće djela troškova najznačajniji aktivnosti Saveza u toj godini.

Na kraju se može zaključiti da je poslovanje Saveza u 2019. godini bilo više nego pozitivno, te da je ostatak sredstava na kraju godine u iznosu od 21.070,23 € dobra garancija da se, sa realno očekivanim приходima u 2020. godini, realizuju sve planirane aktivnosti.

SASTAVIO:

Sekretar,


Marko Sijerković



PREDSJEDNIK SAVEZA,


Mladen Rostović