

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

Broj:22/22

Herceg Novi, Baošići,14.02.2022. godine

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ
SAVEZA ZA SPORTSKI RIBOLOV NA MORU CRNE GORE ZA 2021. GODINU**

**A. PRENOS SREDSTVA -STANJA IZ 2020. (CKB- 35.090,71 € , KBB – 936,30 €).....
36.027,01 €**

B. PRIHODI

OPIS PRIHODA	Realizacija (€)	Planirano (€)	Razlika (€)
I. PRIHODI OD ČLANARINE I DOZVOLA ZA SP. RIBOLOV.	24.874,00	25.545,00	-671,00
1. Paušalna članarina.....	1.900,00	1.905,00	
2.-3.Članarina i naknada za dozvole.....	22.574,00	23.240,00	
4. Naknada za dozvole za zonu.....	400,00	400,00	
I.1. PRETPLATA ZA ČLANARINU I DOZVOLE ZA 2022..... (Delfin – 1.000,00; Tuna – 100,00; Pagar – 100,00; Lampuga VP – 100,00 i Deep blue – 60,00)	1.360,00	0	+1.360,00
II. KUP MIMOZA.....	2.175,00	2.700,00	-525,00
1. Kotizacija učesnika.....	2.175,00	1.900,00	
2. Opština Herceg Novi.....	800,00	0	
III. 56. SVJETSKO PRVENSTVO U RIBOLOVU IZ BRODA....	98.538,00	92.700,00	+5.838,00
1. Kotizacija – participacija stranih učesnika.....	63.032,00	72.600,00	
- na devizni račun Saveza	61.032,00		
- u gotovom.....	2.000,00		
2. Participacija za extra usluge (brodovi, mamci, smještaj i dr)...	26.156,00	12.600,00	
- na devizni račun Saveza	13.290,00		
- u gotovom.....	12.866,00		
3. Pokrovitelji, sponzori donatori.....	9.350,00	7.500,00	
- Opština Herceg Novi.....	2.000,00		
- Uprava za sport i mlade.....	2.000,00		
- Ministarstvo poljoprivrede.....	1.500,00		
- Turistička organizacija Herceg Novi.....	2.000,00		
- DNS Nautika.....	600,00		
- Imperio holding ltd (Lazure Hotel).....	750,00		
- Opština Tivat.....	500,00		
IV. DOTACIJE.....	6.000,00	3.000,00	+3.000,00
- Uprava za sport i mlade.....	6.000,00		
V. OSTALI SPONZORI I DONATORI.....	741,51	0	+741,51
- „Azaleja“ (jakne juniorska reprezentacija)....	315,00		
- „Žozeta“ (trenerke juniorska reprezentacija)..	226,51		
- „Vodovod i kanalizacija (juniorska reprez.)...200,00			
VI. OSTALI PRIHODI.....	214,00	0	+214,00
- KSR „Delfin“ (udio u nabavci laptopa).....	214,00		
VII. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE.....	14.500,00	0	+14.500,00
- Ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede (za opremu za elekt. evidenciju dozvola)....	14.500,00		
UKUPNO PRIHODI:	148.402,51	123.945,00	+24.457,51

C. RASHODI (UTROŠAK SREDSTAVA)

OPIS TROŠKA	Ostvareni (€)	Planirani (€)	Razlika (€)
-------------	---------------	---------------	-------------

I. XXII KUP MIMOZA.....	<u>2.334,43</u>	<u>2.700,00</u>	<u>-365,57</u>
1. Otvaranje i svečani ručak.....	1.058,80	1.350,00	
2. Barke, njeska, voda za takmičare.....	685,80	720,00	
3. Radna tijela.....	299,00	350,00	
4. Pehari, medalje, diplome.....	268,83	280,00	
5. Odobrenje za organizaciju.....	22,00	0	
II. DRŽAVNA I REGIONALNA PRVENSTVA I KUPOVI.....	<u>3.256,62</u>	<u>3.250,00</u>	<u>+6,62</u>
1. Subvencija tehničkim organizatorime.....	1.950,00	1.970,00	
2. Putni troškovi sudija i delegata.....	882,00	830,00	
3. Pehari i medalje.....	424,62	450,00	
III.- ORGANIZACIJE 56. WCH U RIBOLOVU IZ BRODA.....	<u>69.926,55</u>	<u>78.090,00</u>	<u>-8.163,45</u>
1. Idejno rješenje korica kataloga. Izbor, pripreme, izrade, prevod i štampanje kataloga sa prijavnim materijalom.....	1.070,00	1.480,00	
2. Organizacijski troškovi (troškovi rada organa WCH, kancelarijski materijal, administrativno finansijski poslovi, inokorespodencija, simultani prevod na kapitenski sastacima, mjerenju, otvaranju i zatvaranju WCH, bankarske provizije na ino uplate i prenos sredstava sa deviznog računa, odobrenje za organizaciju takmičenja).....	2.437,41	4.400,00	
3. Smještaj i ishrana stranih učesnika sa boravišnom taksom, smještaj i ishrana organizatora, ručak za sudije, pomoćne radnike.....	26.070,80	31.610,00	
4. Putni troškovi i smještaj delegate FIPS -M.....	1.098,80	2.030,00	
5. FIPS-M i CIPS takse.....	2.210,00	2.450,00	
6. Najam brodova, mamci, voda za takmičare.....	8.498,28	10.860,00	
7. Informatičke usluge, diplome i dr.....	1.020,00	900,00	
8. Sudije, operativni radnici, dežurni ljekar.....	2.540,00	2.900,00	
9. Tehnička sredstva.....	999,18	2.250,00	
10.Osiguranje.....	80,64	250,00	
11.Nagrade - pehari, plakete,suveniri (majice, kape, olovke i dr), pokloni stranim ekipama.....	3.154,14	2.560,00	
12.Protokol - otvaranje, zatvaranje, koktel na otvaranju, svečana večera, reprezentacija.....	2.435,60	4.700,00	
13.Izlet.....	992,00	1.000,00	
14. Extra usluge stranim učesnicima (brodovi, mamci, smještaj, transfer..).....	16.021,39	8.900,00	
15. Vanredni troškovi (doping test – 399,00, medic. usluge – 61,59, smještaj ekipe “Život s morem” – 277,20, regatne bove – 199,52)	938,31	1.800,00	
IV.- UČEŠĆE SENIORSKE REPREZENTACIJE NA 56. WCH U RIBOLOVU IZ BRODA.....	<u>8.566,15</u>	<u>7.025,00</u>	<u>+1.541,15</u>
1. Izborna takmičenja za sastav reprezentacije.....	450,00	600,00	
2. Završni trening (brod, njeska, marena, voda putni troškovi).....	1.333,70	1.210,00	
3. Uniforme.....	2.232,45	910,00	
4. Pomoć reprezentatvica u nabavci potrošnog ribo materija.....	1.500,00	1.500,00	
5. Smještaj i ishrana u hotelu za vrijeme Šampionata.....	2.470,00	2.205,00	
6. Džeparac reprezentativcima i naknada treneru.....	580,00	600,00	
V. UČEŠĆE JUNIORSKE REPREZENTACIJE NA 20 WCH U RIBOLOVU IZ BRODA ZA JUNIORE U21 (Piran, Slovenija)....	<u>12.844,37</u>	<u>14.018,00</u>	<u>-1.173,63</u>
1. Završni trening pred odlazak za Sloveniju.....	294,00	580,00	
2. Trenerke, majice, kape, jakne.....	853,45	400,00	
3. Pomoć reprezentatvica u nabavci potrošnog ribo materija.....	1.500,00	1.500,00	
4. Putni troškovi za odlazak i povratak iz Slovenije (gorivo, putarina), ishrana na putu, pokloni strani ekipama.....	759,92	2.400,00	
5. Participacija - kotizacija.....	6.600,00	6.600,00	
6. Extra trening u Sloveniji (smještaj, ishrana, brod, njeska).....	1.728,00	1.724,00	
7. Džeparac takmičarima i dio dnevnica treneru i vođi puta.....	984,00	814,00	

8. Testovi na covid.....	125,00	0	
VI. POMOĆ KLUBOVIMA.....	<u>2.200,00</u>	<u>2.800,00</u>	<u>-600,00</u>
1. Subvencija za učešće na međunarodnim kupovima.....	1.350,00	900,00	
2. Subvencija za organizaciju međunarodnih kupova.....	650,00	900,00	
3. Pomoć klubovima za opremanje kancelarijskih prostora i dr.....	200,00	1.000,00	
VII. FIPS-M I CMAS ČLANARINA, KONGRES CIPS.....	0	<u>4.300,00</u>	<u>-4.300,00</u>
1. FIPS-M članarina.....	0	900,00	
2. CMAS članarina.....	0	900,00	
3. Učešće na kongresu CIPS-a.....	0	2.500,00	
VIII.- RAD ORGANA SAVEZA.....	<u>1.735,10</u>	<u>2.550,00</u>	<u>-814,90</u>
1. Sjednice Skupštine Saveza.....	430,60	800,00	
2. Sjednica Upravnog odbor (putni troškovi i dnevnice).....	1.304,50	1.400,00	
3. Sjednice komisija i dr. radnih tijela (putni troškovi i dnevnice).....	0	250,00	
4. Izrada i dorada pravilnika i normativnih akata.....	0	100,00	
IX. MATERIJALNI TROŠKOVI.....	<u>3.167,78</u>	<u>3.702,00</u>	<u>-534,22</u>
1. Kancelarijski material-papir,fascikle,registratori,ketridži,ulošci....	95,58	150,00	
2. Izrada programa za elektronski unos izdatih dozvola.....	400,00	400,00	
3. Štampanje dozvola i članskih karata za 2022.g.....	2.181,90	2.100,00	
4. Godišnja pretplata web site i internet domena.....	87,00	87,00	
5. PTT troškovi poštanskih pošiljki.....	13,30	85,00	
6.Troškovi mobilnog telefona.....	390,00	400,00	
7. Izradavanje legitimacija,licenci,diploma itd.....	0	150,00	
8. Izrada službenih majica za sudije i delegata.....	0	300,00	
X. PROSTORIJE, OSNOVNA SREDSTVA, OPREMA.....	<u>1.487,54</u>	<u>8.200,00</u>	<u>-6.712,46</u>
1. Izrade glavnog projekta za prostorije, dozvole, grubi radovi i dr.	0	7.000,00	
2. Nabavka laptopa (kom. 2) i hard diska.....	1.487,64	1.200,00	
XI.- PUTNI TROŠKOVI, DNEVNICE I DRUGE NAKNADE.....	<u>822,00</u>	<u>900,00</u>	<u>-78,00</u>
1. Putni troškovi predsjednika i potpredsjednika Saveza, predsjednika komisija.....	822,00	900,00	
XII.TROŠKOVI ADMINISTRATIVNO-FINANS. POSLOVA...	<u>898,60</u>	<u>900,00</u>	<u>-1,40</u>
1.Vodjenje administrativno-finansijskih poslova: virmanska plaćanja, uplate-isplate,fakturisanje,odluke, rješenja, knjiženje, vođenje arhive, finansijska dokumentacija,bankarski izvodi, distribucija dozvola i članskih karata klubovima, klasifikacija i izrada izvještaja za Ministarstvo.....	898,60	900,00	
XIII. ŠKOLE RIBOLOVA I OBUKA JUNIORA.....	<u>2.295,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>-205,00</u>
1. Pomoć klubovima za trening i učešće juniora na DP u 2021.....	2.295,00	2.500,00	
XIV. STRUČNO USAVRŠAVANJE, SEMINARI, ISPITI i SL...	0	<u>450,00</u>	<u>-450,00</u>
1. Seminari i ispit za sudije.....	0	450,00	
XV. IZRADA MONOGRAFIJE SAVEZA.....	<u>492,00</u>	<u>2.700,00</u>	<u>-2.208,00</u>
1. Sjednice Redakcije (putni troškovi i dnevnice).....	0	300,00	
2. Lektura, korektura, prelom i štampa -dio koji snosi Savez.....	492,00	2.400,00	
XVI.NAGRADE I PRIZNANJA.....	<u>147,42</u>	<u>1.647,42</u>	<u>-1.500,00</u>
1.- Plakete za najbolje u 2020. godini.....	147,42	147,42	
2.- Priznanja povodo 50 godina rada Saveza.....	0	1.500,00	
XVII. MARKETING, PROPAGANDA, REKLAMA.....	<u>300,08</u>	<u>500,00</u>	<u>-199,92</u>
- Štampanje majica za akciju "Stop krivolovu"...300,08			
XVIII. REPREZENTACIJA, PRESS i SL.....	<u>69,00</u>	<u>400,00</u>	<u>-331,00</u>
XIX. BANKARSKE PROVIZIJE I NAKNADE – TAKSE.....	<u>292,11</u>	<u>250,00</u>	<u>+42,18</u>
- Bankarske provizije CKB banke..... 238,23			
- Bankarske provizije NLB banke..... 30,13			
- Takse za razne potvrde..... 23,75			
XX. OSTALI TROŠKOVI.....	<u>3.198,69</u>	<u>5.089,59</u>	<u>-1.890,90</u>
1. Svečana sjednica u povodu obilježavanja 50 godina rada Saveza...	0	1.300,00	
2. Povraćaj Upravi za sport i mlade neutrošenih sredstava po			

Ugovoru za finansiranje aktivnosti u 2020. godini.....	2.820,00	2.820,00	
3. Ostali vanredni troškovi.....	378,69	969,59	
- Elektronska vaga	228,69		
- Izrada logoa 14. WCH klupskog.....	150,00		
XXI. UTROŠAK SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE.....	12.021,35	0	+12.021,35
- Nabavka elektronske opreme (25 kompleta) za elektronsku evidenciju izdatih dozvola.....	12.021,35		
UKUPNO RASHODI:	126.054,79	141.972,01	-15.917,22

REKAPITULACIJA

1. Prenos novčanih sredstava iz 2020. godine	36.027,01 €
2. Prihodi u 2021. godine	148.402,51 €
3. UKUPNO (A + B)	184.429,52 €
4. Rashodi (troškovi) u 2021. godini	126.054,79 €
STANJE NA DAN 31.12.2021. (4 – 3)	58.374,73 €

Račun 510-6557-60 (CKB banka AD Podgorica) 57.618,56 €

Račun 530-50595-33 (NLB banka AD Podgorica)..... 756,17 €

Obrazloženje

Finansijsko poslovanje Saveza u 2021. godini bilo je izuzetno uspješno. Razlozi za ovo, pored toga što neke značajne stavke iz objektivnih razloga nijesu realizovane, su i značajno veći prihodi od planiranih, te krajnje domaćinsko poslovanje, što se vidi iz analize prihoda i rashoda koja slijedi.

a) Prihodi

Ukupni prihodi veći su od planiranih za 24.457,51 €, odnosno ako se izuzmu neplanirana namjenska sredstva dobijena od Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede za nabavku opreme za elektronsku evidenciju izdatih dozvola (14.500,00 €), ukupni prihodi su stvarno veći od planom predviđenih za 9.957,51 €. Iz Izvještaja se vidi da su veći prihodi od planiranih ostvareni kod:

- participacije učesnika 56.Svjetskog prvenstva u ribolovu iz broda za cca 4.000,00 € i pored toga što je broj stranih reprezentacija bilo manji od planiranog (Detaljnije u Finansijskom izvještaju 56. WCH koji čini prilog ovog Izvještaja)
- pokrovitelja i sponzora za Svjetsko prvenstvo za 1.850,00 €,
- dotacije Uprave za sport i mlade za redovnu djelatnost za 3.000,00 €,
- namjenske neplanirane uplate sponzora u iznosu od 741,51 € kao pomoć juniorskoj reprezentaciji i to prvenstveno za nabavku trenerki i jakni i
- neplanirane uplate klubova za članarinu i dozvole za 2022. godinu za 1.360,00 €.

Manje od planiranog ostvareno je kod prihoda za organizaciju XXII Kupa mimoza, gdje je izostala pomoć Opštine Herceg Novi u iznosu od 800,00 €. Međutim treba napomenuti da je zato Opština Herceg Novi umjesto očekivanih 3.000,00 € za organizaciju Svjetskog prvenstva, zajedno sa TO Herceg Novi uplatila 4.000,00 €. Takođe nešto manji prihodi ostvareni su i od naknada za dozvole i članarinu, jer su u klubovima ostale neprodane 124 dozvola za sportsko rekreativni ribolov za lica starija od 18 godina.

Sredstava u iznosu od 14.500,00 € koja nijesu bila planirana Finansijskim planom za 2021. godinu dobijena su naknadno po Sporazumu sa Ministrstvom poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede, a namjenjena su isključivo za nabavku opreme za elektronsku evidenciju izdatih dozvola, tako da ista treba odvojeno posmatrati.

b) Rashodi

Ako se izuzmu vanplanski utrošena sredstva za nabavku elektronske opreme (12.021,35 €), jer su i prihodi za ovu aktivnost vanplanski, rashodi su manji od planiranih za 27.938,57 ili za 19,7 %, što je, kao što je već u uvodu naznačeno posledica kako nekih nerelizovanih stavki, tako i krajnje domaćinskom poslovanja, što se vidi iz sledećeg:

1. Troškovi **organizacije XXII Kup mimoza(stavka I)** su manji od planiranih za 13,5%. Savez je nastojao da troškove organizacije svede na minimum, sti da to ne bude na uštrb regularnosti i učesnika što se i uspjelo.

2. Troškovi organizacije državnih prvenstava i kupova (**stavka II**) su na nivou planiranih, a bili bi još manji da u toku godine nije došlo do naglog skoka cijene goriva, što je uticalo na povećane putne troškove delegate i sudija.
3. Troškovi **organizacije 56. Svjetskog prvenstva u ribolovu iz broda (stavka III)** manji su za 10,5% od planiranih. Detaljna analiza svih troškova data je u Finansijskom izvještaju 56. WCH u ribolovu iz broda koji čini prilog ovog izvještaja. Treba istaći da manji utrošak nije uticao da organizacija ovog Šampionata bude na najvišem nivou, a uslovi za sve učesnika iznad svih očekivanja.
4. Troškovi **učesća seniorske reprezentacije na 56. WCH u ribolovu iz broda (stavka IV)** su veći od planiranih za 22%, a isključivi razlog su troškovi nabavke uniforme za članove reprezentacije. Naima Upravni odbor se odlučio da se po prvi put od kada učestvujemo na svjetskim prvenstvima, po ugledu na većinu drugih reprezentacija, reprezentativcima nabave odjela za svečano otvaranje i zatvaranje. Razlog za ovo je bilo obećanje dva sponzora da će snositi ove troškove, ali je na kraju obećana pomoć izostala (jedan od sponzora je 500,00 € uplatio početkom 2022. godine).
- 5.- Kod **stavke V. – Učesće juniorske reprezentacije na 20. WCH u ribolovu iz broda za junior U21** utrošak je manji za 1.173,63 € i to prvenstveno zbog toga što smo uspjeli da za prevoz obezbjedimo bez naknade kombi vozilo Instituta „S. Milošević“ Igalo, što je sa sopstevnim automobilom predsjednika Saveza bilo dovoljno za prevoz do Slovenije. Zbog toga su troškovi prevoza bili minimalni (samo gorivo i putarine). Takođe treba naglasiti da su troškove nabavke trenerki i jakni snosili sponzori.
6. I kod **stavke VI – Pomoć klubovima** utrošak je manji od plana za 21,4% mada je Upravni odbor donio odluku da se svim klubovima koji učestvuju na kupovima u inostranstvu pomogne sa po 150,00 €. Ovo iz razloga jer je bilo evidentno da će utrošak po druge dvije tačke biti manji od planiranog, te da je poslije godinu dana pauze zbog corone učesće na kupovima u inostranstvu za naše klubove bilo pravo osveženje.
7. Kod **stavke VII** nije bilo utroška, jer je FIPS-M donio odluku da zbog covid pandemije članice ne uplaćuju članarinu za 2021. godinu, a kako Savez nije primljen u CMAS izostao je trošak i za članarinu toj organizaciji. Pored toga zbog obaveza oko organizacije Svjetskog prvenstva odustalo se i od učesća na Kongres CIPS-a.
8. Kod **stavke VIII – Rad organa Saveza** manji troškovi su bili kod organizacije sjednice Skupštine, a neznatno veći kod sjednica Upravnog odbora. Putnih troškova za rad komisija nije bilo, kao ni kod izrade normativnih akata, mada je na istima bilo rada.
9. Za **stavku IX – Materijalni troškovi** utrošeno je manje 534,22 € i to prvenstveno zbog toga što nijesu nabavljene službene majice za sudije i delegate, te urađene službene legitimacije.
10. Kod **stavke X. – Prostorije osnovna sredstva i oprema** je takođe utrošak sredstva značajno manji od planiranih. Naime tek krajem godine riješeno je pitanje prostorija za rad Saveza, tako da će radovi na istima činiti značajnu stavku u finansijskom planu za 2022. godinu. Takođe utrošak sredstava za nabavku dva laptopa je neznatno veći od plana, jer je KSR Delfin” učestvovao sa 214,00 € u nabavi.
11. Utrošak kod **stavki XI – Putni troškovi i dnevnice** i **XII – troškovi za administrativno finansijske poslove** je na nivo plana.
12. **Stavka XIII – škola ribolova i trening juniora.** Kao i u predhodne dvije godine Savez je i ove svakom klubu uplatio po 15,00 € za svaki nastup juniora na državni prvenstvima. Smatramo da sa ovom praksom treba nastaviti, jer se pokazalo da je u ovoj godini došlo do velikog skoka u broj učesnika juniorskih državnih prvenstava.
13. Kod **stavke XIV- Stručno usavršavanje, seminari...** nije bilo utroška sredstava, jer je odlučeno da se seminar i ispit za sudije održi početkom 2022. godine.
14. Zbog angažovanosti rukovodstva Saveza na organizaciji 56. WCH radovi na izradi Monografije Saveza su kasnili i nastavljeni su tek krajem godine. Zbog toga su kod **stavke XV** utrošen samo manji dio sredstva i to za poslove lektutre. Planiramo da Monografije bude štampana u prvoj polovini 2022. godine. Iz istih razloga proslava 50 godina postijanja Saveza je odgođena za narednu godinu, pa zato nije bilo utroška na **stavci XVI. 2.**
15. Sredstava utrošena na **stavci XVII – Marketing i propaganda** odnose na izdatke nabavke i štampu majica za akciju “Stop krivolovu”
16. Troškovi na **stavci XVIII – Reprezentacija, pres** su minimalni, dok na bankarske provizije (**stavka XIX**) i takse nijesmo mogli da utičemo.
17. Od ostalih troškova (**stavka XX**) treba napomenuti da smo po zahtjevu Uprave za sport i mlade morali vratiti dio sredstava (2.820,00 €) koja su nam bila doznačena za rad u 2020. godini, kao i da smo pred početak Svjetskog prvenstva bili prinuđeni hitno nabaviti novu vagu, jer se postojeća nije mogla brzo

popraviti. Takođe pošto je termin održavanja 14. Svjetskog klupskog prvenstva u ribolovu iz broda maj 2022. godine, morali smo prije kraja godine raspisati konkurs za logo Šampionata, kao bi promo katalog bio završen u januaru.

18. Sredstva na **stavci XXI** su, shodno Sporazumu sa Ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede namjenski utrošena za nabavku 25 kompleta elektronske opreme koja je na revers data klubovima radi prelaska na elektronsku evidenciju izdatih dozvola.

Višak prihoda nad rashodima i kratkoročno rezervisana sredstva su Odlukom Upravnog odbora br. 124/21 od

29.12.2021. godine namjenski prenosi se u 2022. godinu za pokriće djela troškova najznačajniji aktivnosti Saveza u toj godini.

Na kraju se može zaključiti da je poslovanje Saveza u 2021. godini bilo izuzetno uspješno, te da je ostatak sredstava na kraju godine dobra garancija da će se, sa realno očekivanim приходima u 2022. godini, uspješno realizovati sve planirane aktivnosti.

Sastavio:
Sekretar Saveza,

Marko Sijerković, sr

Predsjednik Saveza,

Mladen Rostović, sr