

**IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
TZ OPĆINE DUGI RAT
ZA 2019. GODINU**

Dugi Rat , 16. prosinca 2019. godine

FINANCIJSKI PLAN

Godišnji program rada i financijski plan Turističke zajednice općine Dugi Rat za 2019. godinu usvojeni su na prvoj sjednici Skupštine Turističke zajednice općine održanoj dana 10. prosinca 2018. godine. Sadrže pojedinačno utvrđene planirane zadatke i potrebna financijska sredstva za njihovo izvršenje.

Na 15. sjednici Turističkog vijeća održanoj 11. studenog 2019. godine, na temelju ostvarenja financijskog plana od 01.01. do 30.09.2019. godine, analiziraju se prihodi i rashodi koji će se još ostvariti do kraja godine te zaključuje da će do kraja godine doći do izmjene planiranih prihoda i rashoda financijskog plana TZ općine za 2019. godinu. Stoga, Turističko vijeće donosi Prijedlog I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2019. godine te prosljeđuje Skupštini Turističke zajednice. Na svojoj 3. sjednici, koja se održala 16. prosinca, Skupština je donijela I. Izmjenu i dopunu financijskog plana za 2019. godinu.

1. PRIHODI

Financijski plan Turističke zajednice općine za 2019. godinu temeljio se na ukupnim prihodima od 2.067.999 kune, od čega je temeljni prihod iznosio 1.610.000 kuna, a razliku od 457.999 kuna predstavlja prijenos viška prihoda iz prethodnih godina, prihod od donacija te ostali prihod.

Procjenjuje se da će do kraja tekuće 2019. godine, ukupni prihodi biti veći, 2.225.781 kunu, i to zbog većeg prijenosa iz prošle godine, većeg prihoda od boravišne pristojbe i turističke članarine. Prihod će biti za oko 8 % veći od planiranih prihoda temeljem financijskog plana za 2019. godinu. Pri tome bi temeljni prihod iznosio oko 1.747.935 kuna, prijenos viška iz prethodnih godina je 466.746 kuna, a donacije 11.000 kn.

PRIHODI

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN ZA 2019.	I. IZMJENA 2019.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	1.200.000	1.297.935	108	58%
1.1.	Prihodi od boravišne pristojbe - ugostiteljski objekti	1.150.000	1.200.000	104	54%
1.2.	Prihodi od boravišne pristojbe -nautika	50.000	97.935	196	4%
2.	Prihodi od turističke članarine	410.000	450.000	110	20%
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog	6.000	11.000	183	1%
3.1.	za programske aktivnosti	6.000	11.000	183	1%
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda	0	0	0	0%
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	0	0	0	0%
5.	Prijenos prihoda prethodne godine (Višak prethodne godine ukoliko je isti ostvaren)	451.899	466.746	103	21%
6.	Ostali nespomenuti prihodi	100	100	100	0%
	SVEUKUPNO PRIHODI	2.067.999	2.225.781	108	100%

➡ **Boravišna pristojba**

Procjenjuje se da će se do kraja godine uprihoditi 1.297.935 kn, a planirano je 1.200.000 temeljem plana za 2019. godinu.

➡ **Turistička članarina**

Konačni obračun članarine pravna i fizička osoba obavlja u rokovima i na način propisan za obračun i naplatu poreza na dobit, odnosno poreza na dohodak. Nadzor nad naplatom članarine od pravnih i fizičkih osoba obavlja Porezna uprava. Temeljem financijskog plana za 2019. godinu planirani su prihodi od turističke članarine u iznosu od 410.000 kuna, ali se procjenjuje da će taj iznos do kraja tekuće godine biti 450.000 kn.

➡ **Prihodi iz proračuna**

Planirana sredstva proračuna predstavlja potpora Turističke zajednice splitsko-dalmatinske županije za realizaciju Festivala poljičkog soparnika. Međutim, ostvarena je i potpora Županije splitsko-dalmatinske. Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od ukupno 11.000 kuna za naprijed navedeno.

➡ **Ostali prihodi**

Procjenjuje se da će do kraja 2019. godine ostali prihodi biti realizirani u iznosu od 100 kuna i predstavljaju kamate.

➡ **Višak/manjak prihoda iz prethodnih godina**

Višak prihoda iz prethodne godine ostvaren je u iznosu od 466.746 kuna.

2. RASHODI

Rashodi proizlaze iz realizacije usvojenog Programa rada za tekuću 2019. godinu, koji izvršava Ured Turističke zajednice općine Dugi Rat. Struktura izdataka i rashoda TZ općine Dugi Rat, a temeljem Operativnog marketing plana hrvatskog turizma koji je bio podloga za izradu godišnjeg programa rada za 2019. godinu uključuje sljedeće stavke – administrativni rashodi, dizajn vrijednosti, komunikacija vrijednosti, distribucija i prodaja vrijednosti, interni marketing, marketinška infrastruktura, posebni programi, ostali rashodi i transfer boravišne pristojbe općini.

Temeljem financijskog plana TZ općine za 2019. godinu, planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.842.499 kuna te prijenos viška u iduću godinu u iznosu od 225.500 kuna. Temeljem I. Izmjena i dopuna financijskog plana procjenjuje se da će se do kraja tekuće godine zabilježiti viši rashodi u odnosu na planirane za 8 % . Tako bi rashodi trebali iznositi 1.997.000 kuna, a prijenos viška u iduću godinu u iznosu od 228.781 kune.

RASHODI

RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN ZA 2019.	I. IZMJENA 2019.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	550.000	612.000	111	31%
1.	Rashodi za Ured	458.000	500.000	109	25%
1.1.	Rashodi za radnike	358.000	375.000	105	19%
1.2.	Rashodi ureda	100.000	125.000	125	6%
2.	Rashodi za TIC-eve	72.000	92.000	128	5%
2.1.	Rashodi za radnike-studente	62.000	72.000	116	4%
2.2.	Rashodi TIC-eva	10.000	20.000	200	1%
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	20.000	20.000	100	1%
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	451.000	487.000	108	24%
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/ (osim izgradnje komunalne infrastrukture)	155.000	180.000	116	9%
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	5.000	0	0	0%
1.2.	Uređenje mjesta	150.000	180.000	120	9%
2.	Manifestacije	291.000	297.000	102	14%
2.1.	Kulturno-zabavne	200.000	193.000	97	7%
2.2.	Sportske manifestacije	10.000	10.000	100	1%
2.3.	Ekološke manifestacije	10.000	5.000	50	1%
2.4.	Ostale manifestacije	6.000	14.000	233	1%
2.5.	Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije)	65.000	75.000	115	4%
3.	Novi proizvodi	5.000	10.000	200	1%
4.	Potpora razvoju DMK-a	0	0	0	0%
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	181.000	192.000	106	10%
1.	Online komunikacije	95.000	102.000	107	5%
1.1.	Internet oglašavanje	45.000	42.000	93	2%
1.4.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	50.000	60.000	120	3%
2.	Offline komunikacije	86.000	90.000	105	5%
2.1.	Oglašavaje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora	0	0	0	0%
2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV oglašavanje...)	6.000	10.000	167	1%
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	65.000	70.000	108	3%
2.4.	Suveniri i promo materijali	15.000	10.000	67	1%
2.5.	Info table	0	0	0	0%
3.	Smeđa signalizacija	0	0	0	0%
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	21.000	22.000	105	1%
1.	Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)	21.000	22.000	105	1%
2.	Posebne prezentacije	0	0	0	0%
V.	INTERNI MARKETING	26.000	29.000	112	1%
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	20.000	20.000	100	1%
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet radi	5.000	8.000	160	0%

3.	Nagrade i priznaja (Projekt. Volim Hrvatsku i ostalo)	1.000	1.000	100	0%
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	35.000	35.000	100	2%
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	25.000	25.000	100	1%
2.	Istraživanje tržišta	0	0	0	0%
3.	Formiranje baze podataka	0	0	0	0%
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama	0	0	0	0%
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	0	0	0	0%
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju, statistika i dr.)	10.000	10.000	100	1%
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0	0	0	0%
1.	Projekti poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja nisu turistički razvijena	0	0	0	0%
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	233.499	260.000	111	13%
IX.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	345.000	360.000	104	18%
X.	POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHODNE GODINE (ukoliko je isti ostvaren)	0	0	0	
	SVEUKUPNO RASHODI	1.842.499	1.997.000	108	100%
	RAZLIKA	225.500	228.781	101	

Temeljem izmjena i dopuna financijskog plana povećana su sredstva po svim zadaćama plana.

➡ Administrativni troškovi

Troškovi administrativnog marketinga uključuju rashode za radnike i studente TIC-eva, rashode ureda i TIC-eva te rashod za rad tijela Zajednice. Ukupno gledajući, administrativni troškovi planirani su u iznosu od 550.000 kuna, no izmjenama i dopunama plana procjenjuje se da će do kraja 2019. godine ovi rashodi biti 612.000 kuna što je za 11 % veći u odnosu na planirane.

➡ Dizajn vrijednosti

Troškovi zadaće dizajn vrijednosti uključuju rashode za sudjelovanje u uređenju mjesta, organizaciji manifestacija, potpore za organizaciju značajnih manifestacija i događanja u općini te nove proizvode. Rashodi dizajna vrijednosti planirani su za 2019. godinu u iznosu od 451.000 kuna, a temeljem izmjena i dopuna financijskog plana, iznos sredstava povećan je na 487.000 kuna, što je za 8 % više od planiranog.

➡ Komunikacija vrijednosti

Rashodi komunikacije vrijednosti planirani u iznosu od 181.000 kuna, da bi izmjenama i dopunama plana povećani na ukupan iznos od 192.000 kuna, što je za 6 % veće u odnosu na prvobitno planirana sredstva. Pri tome je povećana stavka i online i offline komunikacije.

➡ Distribucija i prodaja vrijednosti

Distribucija i prodaja vrijednosti uključuje rashode za sudjelovanje na zajedničkom nastupu klastera Splitske rivijere na sajmovima: Stuttgart, Berlin i London. Rashodi za stavku distribucije i prodaje vrijednosti planirani su za 2019. godinu u iznosu od 21.000 kuna, a izmjenama i dopunama plana povećani na ukupan iznos od 22.000 kune, tj. 5 % više.

➡ **Interni marketing**

Interni marketing uključuje rashode za organizaciju programa edukacija za zaposlene u Zajednici, za subjekte javnog i privatnog sektora te rashode za koordinaciju subjekata te nagrade i priznanja. Rashodi internog marketinga planirani su za 2019. godinu u iznosu od 26.000 kuna, a izmjenama i dopunama plana povećavaju se na iznos od 29.000 kuna, što je za 12 % veće u odnosu na prvobitno planirana.

➡ **Marketinška infrastruktura**

Marketinška infrastruktura uključuje troškove za izradu promotivnog filma te troškove jedinstvenog turističkog informacijskog sustava. Prvobitni planirani rashodi za 2019. godinu su u iznosu od 35.000 kuna, a temeljem izmjena i dopuna financijskog plana, sredstva marketinške infrastrukture planiraju se u istom iznosu.

➡ **Posebni programi**

Unutar stavke posebni programi, u planu za 2019. godinu nije bilo planiranih rashoda.

➡ **Ostalo (planovi razvoja turizma i ostale aktivnosti)**

Pod ostalim aktivnostima podrazumijevala su se sredstva ostavljena i planirana za sudjelovanje u uređenju cijele općine zajedno s Općinom Dugi Rat, donacije te rashodi koji nisu razvrstani pod ostale zadaće.

Prvobitno planirani rashodi za 2019. godinu su u iznosu od 233.499 kuna, a izmjenama i dopunama plana planiraju se na iznos od 260.000 kn.

➡ **Transfer boravišne pristojbe općini**

Prvobitno planirani rashodi za ovu zadaću za 2019. godinu su u iznosu od 345.000 kuna, a izmjenama i dopunama plana su 360.000 kn.

3. REKAPITULACIJA PRIHODA I RASHODA

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2019. godinu, dan je cjeloviti prikaz aktivnosti koje su se ostvarile i planiraju ostvariti do kraja 2019. godine, uz definiranje sredstava koja su bila potrebna za realizaciju istih, a koja su odstupala od unaprijed planiranih.

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN ZA 2019.	I. IZMJENA 2019.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	1.200.000	1.297.935	108	58%
1.1.	Prihodi od boravišne pristojbe - ugostiteljski objekti	1.150.000	1.200.000	104	54%
1.2.	Prihodi od boravišne pristojbe -nautika	50.000	97.935	196	4%
2.	Prihodi od turističke članarine	410.000	450.000	110	20%
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog	6.000	11.000	183	1%
3.1.	za programske aktivnosti	6.000	11.000	183	1%
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda	0	0	0	0%
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	0	0	0	0%
5.	Prijenos prihoda prethodne godine (Višak prethodne godine ukoliko je isti ostvaren)	451.899	466.746	103	21%
6.	Ostali nespomenuti prihodi	100	100	100	0%
	SVEUKUPNO PRIHODI	2.067.999	2.225.781	108	100%
RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN ZA 2019.	I. IZMJENA 2019.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	550.000	612.000	111	31%
1.	Rashodi za Ured	458.000	500.000	109	25%
1.1.	Rashodi za radnike	358.000	375.000	105	19%
1.2.	Rashodi ureda	100.000	125.000	125	6%
2.	Rashodi za TIC-eve	72.000	92.000	128	5%
2.1.	Rashodi za radnike-studente	62.000	72.000	116	4%
2.2.	Rashodi TIC-eva	10.000	20.000	200	1%
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	20.000	20.000	100	1%
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	451.000	487.000	108	24%
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/ (osim izgradnje komunalne infrastrukture)	155.000	180.000	116	9%
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	5.000	0	0	0%
1.2.	Uređenje mjesta	150.000	180.000	120	9%
2.	Manifestacije	291.000	297.000	102	14%
2.1.	Kulturno-zabavne	200.000	193.000	97	7%
2.2.	Sportske manifestacije	10.000	10.000	100	1%
2.3.	Ekološke manifestacije	10.000	5.000	50	1%
2.4.	Ostale manifestacije	6.000	14.000	233	1%
2.5.	Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije)	65.000	75.000	115	4%
3.	Novi proizvodi	5.000	10.000	200	1%
4.	Potpora razvoju DMK-a	0	0	0	0%
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	181.000	192.000	106	10%
1.	Online komunikacije	95.000	102.000	107	5%
1.1.	Internet oglašavanje	45.000	42.000	93	2%
1.4.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	50.000	60.000	120	3%
2.	Offline komunikacije	86.000	90.000	105	5%
2.1.	Oglašavače u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora	0	0	0	0%
2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV oglašavanje...)	6.000	10.000	167	1%
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	65.000	70.000	108	3%
2.4.	Suveniri i promo materijali	15.000	10.000	67	1%
2.5.	Info table	0	0	0	0%
3.	Smeđa signalizacija	0	0	0	0%
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	21.000	22.000	105	1%

IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	21.000	22.000	105	1%
1.	Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)	21.000	22.000	105	1%
2.	Posebne prezentacije	0	0	0	0%
V.	INTERNI MARKETING	26.000	29.000	112	1%
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	20.000	20.000	100	1%
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet radi	5.000	8.000	160	0%
3.	Nagrade i priznaja (Projekt. Volim Hrvatsku i ostalo)	1.000	1.000	100	0%
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	35.000	35.000	100	2%
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	25.000	25.000	100	1%
2.	Istraživanje tržišta	0	0	0	0%
3.	Formiranje baze podataka	0	0	0	0%
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama	0	0	0	0%
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	0	0	0	0%
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju, statistika i dr.)	10.000	10.000	100	1%
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0	0	0	0%
1.	Projekti poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja nisu turistički razvijena	0	0	0	0%
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	233.499	260.000	111	13%
IX.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	345.000	360.000	104	18%
X.	POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHODNE GODINE (ukoliko je isti ostvaren)	0	0	0	
	SVEUKUPNO RASHODI	1.842.499	1.997.000	108	100%
	RAZLIKA	225.500	228.781	101	

Programom rada za 2019. godinu bile su utvrđene polazne osnove i ciljevi razvoja turizma, te temeljem toga aktivnosti koje je potrebno poduzeti za realizaciju postavljenih ciljeva u 2019. godini.

Predsjednik
Turističke zajednice:

Jerko Roglić