

**IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA**

TZ OPĆINE DUGI RAT

ZA 2018. GODINU

Dugi Rat , prosinac 2018. godine

FINANCIJSKI PLAN

Godišnji program rada i financijski plan Turističke zajednice općine Dugi Rat za 2018. godinu usvojeni su na 7. sjednici Skupštine Turističke zajednice općine održanoj dana 14. prosinca 2017. godine. Sadrže pojedinačno utvrđene planirane zadatke i potrebna financijska sredstva za njihovo izvršenje.

Na 5. sjednici Turističkog vijeća održanoj 14. studenog 2018. godine, na temelju ostvarenja financijskog plana od 01.01. do 30.09.2018. 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 2018. godinu. Stoga Turističko vijeće donosi Prijedlog I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2018. godine te prosljeđuje Skupštini Turističke zajednice. Na svojoj 1. sjednici, održanoj 10. prosinca 2018. godine, Skupština donosi I. Izmjenu i dopunu financijskog plana za 2018. godinu.

PRIHODI

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	I. IZMJENA 2018.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	980.000	1.058.075	108	58%
1.1.	Prihodi od boravišne pristojbe	980.000	980.000	100	
1.2.	Prihodi od boravišne pristojbe od nautike	0	78.075	#DIJ/0!	
2.	Prihodi od turističke članarine	400.000	410.000	103	22%
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog	40.000	33.034	83	2%
3.1.	za programske aktivnosti	40.000	33.034	83	
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda	0	0	#DIJ/0!	0%
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	0	0	#DIJ/0!	0%
5.	Prijenos prihoda prethodne godine (Višak prethodne godine ukoliko je isti ostvaren)	306.504	327.226	107	18%
6.	Ostali nespomenuti prihodi	3.000	100	3	0%
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.729.504	1.828.435	106	100%

Financijski plan Turističke zajednice općine za 2018. godinu temeljio se na ukupnim prihodima od 1.729.504 kune, od čega je temeljni prihod iznosio 1.380.000 kuna, a razliku od 349.504 kuna predstavlja prijenos viška prihoda iz prethodnih godina, prihod iz od donacija, refundacije TZŽ i HTZ za udio u udruženom oglašavanju 2018. godine te ostali prihod.

Procjenjuje se da će do kraja tekuće 2018. godine, ukupni prihodi biti veći tj. 1.828.435kune, i to zbog većeg prijenosa iz prošle godine,

neplanskog prihoda od boravišne pristojbe od nautike te laganog povećanja članarine. Prihod će biti za 6 % veći od planiranih prihoda temeljem financijskog plana za 2018. godinu. Pri tome bi temeljni prihod iznosio oko 1.468.075kuna, a prijenos viška iz prethodnih godina je 327.226 kuna. Do većeg povećanja prihoda od boravišne pristojbe došlo je zbog neplanske uplate boravišne pristojbe od nautičkog turizma od strane TZŽ.

➡ **Boravišna pristojba**

Procjenjuje da će se do kraja godine uprihoditi 1058.000 kn, a planirano je 980.000 temeljem plana za 2018. godinu. Do povećanja je došlo zbog neplanske uplate boravišne pristojbe od nautike od strane TZŽ u iznosu od 78.075 kn.

➡ **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 2018. godinu planirani su prihodi od turističke članarine u iznosu od 400.000 kuna, ali se procjenjuje da će taj iznos do kraja tekuće godine biti 410.000 kn.

➡ **Prihodi iz proračuna**

Planirana sredstva proračuna predstavlja potpora Turističke zajednice splitsko-dalmatinske županije za realizaciju Festivala poljičkog soparnika. Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 6.000 kuna za naprijed navedeno.

Ostali iznos od 27.034 kn je uplaćen od strane HTZ-a i TZŽ- e za udruženo oglašavanje na stranim tržištima.

➡ **Ostali prihodi**

Procjenjuje se da će do kraja 2018. 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 327.226 kuna.

2. RASHODI

Rashodi proizlaze iz realizacije usvojenog Programa rada za tekuću 2018. 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 2018. 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 2018. godinu, planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.474.500 kuna te prijenos viška u iduću godinu u iznosu od 255.004 kuna. Temeljem I. Izmjena i dopuna financijskog plana procjenjuje se da će se do kraja tekuće godine zabilježiti manji rashodi u odnosu na planirane za 7 % . Tako bi rashodi trebali iznositi 1.376.536 kuna, a prijenos viška u iduću godinu u iznosu od 451.899 kune.

RASHODI

RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	I IZMJENA 2018.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	557.000	550.000	99	40%
1.	Rashodi za radnike Ureda i studente TIC-eva	415.000	420.000	101	31%
1.1.	Rashodi za radnike Ureda	353.000	358.000	101	26%
1.2.	Rashodi za studente TIC-eva	62.000	62.000	100	5%
2.	Rashodi ureda i TIC-eva	124.000	110.000	89	8%
2.1.	Ured	110.000	100.000	91	7%
2.2.	TIC-evi	14.000	10.000	71	1%
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	18.000	20.000	111	1%
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	160.500	315.236	196	23%
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/ (osim izgradnje komunalne infrastrukture)	5.000	50.000	1000	4%
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	2.000	0	0	0%
1.2.	Uređenje mjesta	3.000	50.000	1667	4%
2.	Manifestacije	153.500	265.236	173	19%
2.1.	Kulturno-zabavne	110.000	184.236	167	13%
2.2.	Sportske manifestacije	10.000	10.000	100	1%
2.3.	Ekološke manifestacije			#DIJ/0!	0%
2.4.	Ostale manifestacije	3.500	6.000	171	0%
2.5.	Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije)	30.000	65.000	217	5%
3.	Novi proizvodi	2.000	0	0	0%
4.	Potporna razvoju DMK-a	0	0	#DIJ/0!	0%
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	183.000	169.500	93	12%
1.	Online komunikacije	99.000	95.000	96	7%

1.1.	Internet oglašavanje	45.000	45.000	100	3%
1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	54.000	50.000	93	4%
2.	Offline komunikacije	84.000	74.500	89	5%
2.1.	Oglašavaje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora			#DIJ/0!	0%
2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV oglašavanje...)	5.000	6.000	120	0%
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	70.000	59.500	85	4%
2.4.	Suveniri i promo materijali	9.000	9.000	100	1%
2.5.	Info table			#DIJ/0!	0%
3.	Smeđa signalizacija			#DIJ/0!	0%
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	5.000	3.000	60	0%
1.	Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)	5.000	3.000	60	0%
2.	Posebne prezentacije			#DIJ/0!	0%
V.	INTERNI MARKETING	22.000	19.800	90	1%
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	18.000	18.000	100	1%
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet radi	3.000	1.500	50	0%
3.	Nagrade i priznaja (Projekt. Volim Hrvatsku i ostalo)	1.000	300	30	0%
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	13.000	15.000	115	1%
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	3.000	6.000	200	0%
2.	Istraživanje tržišta			#DIJ/0!	0%
3.	Formiranje baze podataka			#DIJ/0!	0%
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama			#DIJ/0!	0%
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu			#DIJ/0!	0%
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju, statistika i dr.)	10.000	9.000	90	1%
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0		#DIJ/0!	0%
1.	Projekti poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja nisu turistički razvijena			#DIJ/0!	0%
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	240.000	10.000	4	1%
IX.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	294.000	294.000	100	21%
X.	POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHODNE GODINE (ukoliko je isti ostvaren)			#DIJ/0!	0%
	SVEUKUPNO RASHODI	1.474.500	1.376.536	93	100%
	PRIENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU - POKRIVANJE MANJKA U IDUĆOJ GODINI (SVEUKUPNI PRIHODI UMANJENI ZA SVEUKUPNE RASHODE)	255.004	451.899	177	

Temeljem izmjena i dopuna financijskog plana povećana su sredstva za realizaciju zadaće dizajn vrijednosti i marketinška infrastruktura. Istovremeno su smanjena sredstva za administrativne rashode, komunikaciju vrijednosti, distribuciju i prodaju vrijednosti i interni marketing.

➡ **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 557.000 kuna, no izmjenama i dopunama plana procjenjuje se da će do kraja 2018. godine ovi rashodi biti 550.000 kuna što je za 1 % manje 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. Rashodi dizajna vrijednosti planirani su za 2018. godinu u iznosu od 160.500 kuna, a temeljem izmjena i dopuna financijskog plana, iznos sredstava povećan je na 315.236 kuna, što je za 96 % više od planiranog.

➡ **Komunikacija vrijednosti**

Rashodi komunikacije vrijednosti planirani u iznosu od 183.000 kuna, da bi izmjenama i dopunama plana smanjeni na ukupan iznos od 169.500 kuna, što je za 7 % manje u odnosu na prvobitno planirana sredstva. Pri tome je smanjena stavka i online i offline komunikacije.

➡ **Distribucija i prodaja vrijednosti**

Distribucija i prodaja vrijednosti uključuje rashode za sajmove, tj. za troškove skladišta i sudjelovanje preko agencije na sajmu u Beogradu. Rashodi za stavku distribucije i prodaje vrijednosti planirani su za 2018. godinu u iznosu od 5.000 kuna, a izmjenama i dopunama plana smanjeni na ukupan iznos od od 3.000 kune, tj. 40 % manje.

➡ **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 2018. godinu u iznosu od 22.000 kuna, a izmjenama i dopunama plana smanjuju se na iznos od 19.800 kuna, što je za 10 % manje 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 2018. godinu su u iznosu od 13.000 kuna, a temeljem izmjena i dopuna financijskog plana, sredstva marketinške infrastrukture planiraju se u iznosu od 15.000 kuna, što je za 15 % više.

➡ **Posebni programi**

Unutar stavke posebni programi, u planu za 2018. godinu nije bilo planiranih rashoda.

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

Pod ostalim aktivnostima podrazumijevali su se neki sitni neplanski troškovi i donacije. Sredstva su ostavljena i planirana za sudjelovanje u uređenju cijele općine zajedno s općinom Dugi Rat i sudjelovanje u troškovima oko istog tijekom cijele godine.

Prvobitno planirani rashodi za 2018. godinu su u iznosu od 240.000 kuna, nisu utrošeni, te su izmjenama i dopunama planirani na 10.000 kuna.

➡ **Transfer boravišne pristojbe općini**

Prvobitno planirani rashodi za ovu zadaću za 2018. godinu su u iznosu od 294.000 kuna, a izmjenama i dopunama plana su ostali nepromjenjeni.

3. REKAPITULACIJA PRIHODA i RASHODA

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2018. godinu dan je cjeloviti prikaz aktivnosti koje su se ostvarile i planiraju ostvariti do kraja 2018. godine, uz definiranje sredstava koja su bila potrebna za realizaciju istih, a koja su odstupala od unaprijed planiranih.

Tablica – struktura prihoda i rashoda temeljem izmjena i dopuna financijskog plana za 2018. godinu

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	I. IZMJENA 2018.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	980.000	1.058.075	108	58%
1.1.	Prihodi od boravišne pristojbe	980.000	980.000	100	
1.2.	Prihodi od boravišne pristojbe od nautike	0	78.075	#DIJ/0!	
2.	Prihodi od turističke članarine	400.000	410.000	103	22%
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog	40.000	33.034	83	2%
3.1.	za programske aktivnosti	40.000	33.034	83	
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda	0	0	#DIJ/0!	0%
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	0	0	#DIJ/0!	0%
5.	Prijenos prihoda prethodne godine (Višak prethodne godine ukoliko je isti ostvaren)	306.504	327.226	107	18%
6.	Ostali nespomenuti prihodi	3.000	100	3	0%
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.729.504	1.828.435	106	100%
RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	I IZMJENA 2018.	indeks 4/3	STRUKTURA %
1	2	3	4	5	6
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	557.000	550.000	99	40%
1.	Rashodi za radnike Ureda i studente TIC-eva	415.000	420.000	101	31%
1.1.	Rashodi za radnike Ureda	353.000	358.000	101	26%
1.2.	Rashodi za studente TIC-eva	62.000	62.000	100	5%
2.	Rashodi ureda i TIC-eva	124.000	110.000	89	8%
2.1.	Ured	110.000	100.000	91	7%
2.2.	TIC-evi	14.000	10.000	71	1%
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	18.000	20.000	111	1%
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	160.500	315.236	196	23%
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/ (osim izgradnje komunalne infrastrukture)	5.000	50.000	1000	4%
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	2.000	0	0	0%
1.2.	Uređenje mjesta	3.000	50.000	1667	4%
2.	Manifestacije	153.500	265.236	173	19%
2.1.	Kulturno-zabavne	110.000	184.236	167	13%
2.2.	Sportske manifestacije	10.000	10.000	100	1%
2.3.	Ekološke manifestacije			#DIJ/0!	0%
2.4.	Ostale manifestacije	3.500	6.000	171	0%
2.5.	Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije)	30.000	65.000	217	5%
3.	Novi proizvodi	2.000	0	0	0%
4.	Potpora razvoju DMK-a	0	0	#DIJ/0!	0%
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	183.000	169.500	93	12%
1.	Online komunikacije	99.000	95.000	96	7%
1.1.	Internet oglašavanje	45.000	45.000	100	3%

1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	54.000	50.000	93	4%
2.	Offline komunikacije	84.000	74.500	89	5%
2.1.	Oglašavaje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora			#DIJ/0!	0%
2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV oglašavanje...)	5.000	6.000	120	0%
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	70.000	59.500	85	4%
2.4.	Suveniri i promo materijali	9.000	9.000	100	1%
2.5.	Info table			#DIJ/0!	0%
3.	Smeđa signalizacija			#DIJ/0!	0%
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	5.000	3.000	60	0%
1.	Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)	5.000	3.000	60	0%
2.	Posebne prezentacije			#DIJ/0!	0%
V.	INTERNI MARKETING	22.000	19.800	90	1%
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	18.000	18.000	100	1%
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet radi	3.000	1.500	50	0%
3.	Nagrade i priznaja (Projekt. Volim Hrvatsku i ostalo)	1.000	300	30	0%
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	13.000	15.000	115	1%
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	3.000	6.000	200	0%
2.	Istraživanje tržišta			#DIJ/0!	0%
3.	Formiranje baze podataka			#DIJ/0!	0%
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama			#DIJ/0!	0%
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu			#DIJ/0!	0%
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju, statistika i dr.)	10.000	9.000	90	1%
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0		#DIJ/0!	0%
1.	Projekti poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja nisu turistički razvijena			#DIJ/0!	0%
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	240.000	10.000	4	1%
IX.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	294.000	294.000	100	21%
X.	POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHODNE GODINE (ukoliko je isti ostvaren)			#DIJ/0!	0%
	SVEUKUPNO RASHODI	1.474.500	1.376.536	93	100%
	PRIJENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU - POKRIVANJE MANJKA U IDUĆOJ GODINI (SVEUKUPNI PRIHODI UMANJENI ZA SVEUKUPNE RASHODE)	255.004	451.899	177	

Programom rada za 2018. godinu bile su utvrđene polazne osnove i ciljevi razvoja turizma, te temeljem toga aktivnosti koje je potrebno poduzeti za realizaciju postavljenih ciljeva u 2018. godini.

Predsjednik
Turističke zajednice:

Jerko Roglić