

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE

TURISTIČKI URED

REBALANS
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

STUDENI 2022.

BILJEŠKE UZ REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 2022.

Nakon devetomjesečnog financijskog izvješća ukazala se potreba rebalansom financijskog plana za 2022. godinu.

U financijskoj 2022. godini planira se povećanje ukupnih prihoda, te manje smanjenje ukupnih rashoda, pa se rebalansom uređuju ta odstupanja.

Tablica br. 1 Račun prihoda i rashoda

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Prihodi	12.050.000,00	15.093.610,82	125
Ukupna sredstva na raspolaganju	15.750.000,00	19.565.050,02	124
Rashodi	13.857.500,00	15.092.985,82	109
Višak prihoda nad rashodima	1.892.500,00	4.472.064,20	236

Rebalansom financijskog plana za 2024. godinu predviđaju se ukupni prihodi s prenesenim prihodom iz prethodne godine u iznosu od 19.565.050,02 kn, što je 24% više u odnosu na planiranih 15.750.000,00 kn, dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 15.092.985,82, što je u odnosu na planiranih 13.857.500,00 kn, 9% više od plana. Značajno veći prihodi od planiranih rezultat su manjak mjera i odlična turistička sezona, kao i prijenos iz fonda za nerazvijene HTZ-a. Planira se višak prihoda nad rashodima u iznosu od 4.472.064,20 kn, koji će se prenijeti u 2023. godinu. Zbog većih zakonskih zadaća i ovlasti, taj iznos je nužan jer priljev redovnih prihoda kreće tek u ljetnim mjesecima, Stoga je veći prijenos nužan kako bi imali na raspolaganju sredstva za promotivne aktivnosti planirane Programom rada koje se odvijaju većim dijelom u prvoj polovici godine kad nema značajnog priljeva sredstava.

Tablica br. 2 Prihodi Turističke zajednice Zadarske županije

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Prihodi od turističke pristojbe	9.000.000,00	11.000.000,00	122
Prihodi od turističke članarine	1.400.000,00	1.600.000,00	114
Prihodi iz proračuna Županije	100.000,00	65.000,00	65
Prihodi od sustava TZ-a	50.000,00	1.128.610,82	2257
Prihodi od sust.TZ-a-zajedn.akt.	50.000,00	146.000,00	292
Prihodi od HTZ-a,raspodj.fond.	0,00	982.610,82	-
Prihodi iz EU fondova	0,00		
Prihodi od gospod. djelatnosti	0,00		
Ostali nespomenuti prihodi	1.500.000,00	1.300.000,00	87
UKUPNO	12.050.000,00	15.093.610,82	125
Prijenos prihoda preth.godine	3.700.000,00	4.917.439,20	121
UKUPNO NOVČANA SREDS.	15.750.000,00	19.565.050,02	124

Rebalansom financijskog plana 2022. godine, **UKUPNI PRIHODI** s prenesenim prihodom iz prethodne godine, predviđaju se u iznosu od 19.565.050,02 kn, što je 24% više u odnosu na financijski plan.

Rebalansom financijskog plana *prihodi od turističke pristojbe* se povećavaju i iznose 11.000.000,00 kn, što je 22% više od financijskog plana.

Prihodi od turističke članarine se povećavaju na 1.600.000,00 kn, što je 14% više od financijskog plana.

Prihodi iz proračuna Zadarske županije se rebalansom utvrđuju u visini od 65.000,00 kn. To se odnosi na suradnju sa Zadarskom županijom na podršci projektu razvoja eno-gastronomije, preciznije za Dane gastronomije Zadarske županije u Kneževoj palači, predstavljanje vinara Zadarske županije u klubu Peti kupe u Zagrebu te za 6. gastro event „Talent&Passion“ u organizaciji Udruge restorana JRE Hrvatska.

Prihodi iz proračuna turističkih zajednica smo podijelili na prihod od sustava TZ-a za zajedničke aktivnosti te na prihod od HTZ-a namijenjen za raspodjelu sredstava iz fondova za posebne namjene.

Prihod od sustava TZ-a za zajedničke aktivnosti su planirani u visini od 50.000,00 kn, rebalansom se povećavaju na 146.000,00 kn za zajedničke nastupe na sajmovima u Bruxellesu, Düsseldorfu, Parmi i Londonu.

Sredstva iz fondova HTZ-a nisu se mogla planirati jer regionalna turistička zajednica nema informaciju koliko će sredstava HTZ uprihoditi na dva posebna računa te koliko će prebaciti na područje Zadarske županije. Kao predujam je uplaćeno 982.610,82 kn. To nisu sredstva koja za svoje zadaće može koristiti TZ Zadarske županije, ali ih sukladno nalogu Državne revizije mora evidentirati u prihod kad stignu na račun, te u rashod kad ih prebaci na lokalne TZ-e.

Prihodi od EU fondova i prihodi od gospodarske aktivnosti nisu planirani.

Ostali prihodi su planirani u iznosu od 1.500.000,00 kuna koji osim prihoda od financijske imovine, odnosno kamata sadrže i prihode od sufinanciranja marketinških aktivnosti avio-prijevoznika koji se vode na kontu odgođenih prihoda te su na posebnom žiro računu. Ovaj iznos se s odgođenih prihoda prebacuje na redovne prihode te će njime, zajedno s iznosom koji će teretiti troškove TZ Zadarske županije, biti podmireni troškovi marketinških kampanja s avio-prijevoznicima temeljem sklopljenih ugovora. Ovaj način knjiženja se provodi temeljem nalogu Državne revizije. Rebalansom se planira ostvarenje ostalih prihoda u visini od 1.300.000,00 kuna, a sukladno ugovorenim marketingom i u konačnici realizaciji.

Višak prihoda iz prethodne godine je povećan i iznosi 4.471.439,20 kn ili 21% više zbog vremenskog nesrazmjera između donošenja programa rada i financijskog izvješća, kao i postojeće pandemijske neizvjesnosti u realizaciji prometa i prihoda.

Rebalansom financijskog plana 2022. **SVEUKUPNI RASHODI** predviđaju se u iznosu od 15.122.985,82 što je 9% više u odnosu na financijski plan.

Tablica br. 3 Rashodi Turističke zajednice Zadarske županije prema glavnim točkama Programa rada

	Plan 2022.	Rebalans 2022.	Indeks
Istraživanje i strateško planiranje	100.000,00	100.000,00	100
Razvoj turističkog proizvoda	2.622.500,00	2.248.500,00	86
Komunikacija i oglašavanje	8.880.000,00	9.682.000,00	109
Destinacijski menadžment	340.000,00	389.875,00	115
Članstvo u strukovnim organizacijama	0,00	0,00	-
Administrativni poslovi	1.615.000,00	1.690.000,00	105
Rezerva	300.000,00	0,00	-
UKUPNO	13.857.500,00	14.110.375,00	102
FONDOVI HTZ-posebne namjene	0,00	982.610,82	-
SVEUKUPNO	13.857.500,00	15.092.985,82	109

U strukturi **ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE** promjene u planu nisu potrebne.

Tablica br. 4 Istraživanje i strateško planiranje

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata	0,00	0,00	-
Istraživanje i analiza tržišta	100.000,00	100.000,00	100
Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	0,00	0,00	-
UKUPNO	100.000,00	100.000,00	100

Tablica br. 5 Razvoj turističkog proizvoda

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Identifikacija i vrednovanje resursa, strukturiranje turističkih proizvoda	50.000,00	44.000,00	88
Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	722.500,00	510.500,00	71
Podrška razvoju turističkih događanja	750.000,00	692.000,00	92
Turistička infrastruktura	500.000,00	500.000,00	100
Podrška turističkoj industriji	600.000,00	502.000,00	84
UKUPNO	2.622.500,00	2.248.500,00	86

U strukturi troškova **RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA**, za aktivnost *Identifikacije i vrednovanja resursa te strukturiranja turističkog proizvoda* planirano je 50.000,00 kuna. Rebalansom se za ovu aktivnost planiraju neznatno manji troškovi od 44.000,00 kuna zbog odgode radionice za 2023. godinu, odnosno nadopune doživljaja a po izdavanju priručnika.

TZ Zadarske županije posljednjih godina intenzivno radi na razvoju i jačanju upravo *outdoor* odnosno aktivnog turizma koji je prepoznat kao proizvod s najvećim potencijalom. Posebice su brojne aktivnosti usmjerene na razvoj cikloturizma i pješačkog turizma, a svakako i na nautički te komplementarni ruralni turizam. TZŽŽ kontinuirano nastoji maksimalno istaknuti sve mogućnosti proizvoda posebnih interesa na tržištu, ali i na terenu - kroz info-materijale dostupne gostima.

Za *SUSTAVE OZNAČAVANJA KVALITETE TURISTIČKOG PROIZVODA* planirano je 772.500,00 kuna, a rebalansom se planira 510.500,00 kn ponajviše zbog manje realizacije prve aktivnosti – „*Aktivni/outdoor/adventure turizam*“ u kojem je planirano utrošiti 575.000,00 smanjuje na 315.000,00 kn, a razlozi slijede u nastavku.

Jedna od najvećih planiranih aktivnosti je postavljanje *ciklo-turističke signalizacije*. Nakon što je 2021. godine provedena analiza stanja projekta „ciklo-turistička signalizacija“, točnije provedbe postavljene signalizacije, uočena je potreba za izradu prometnog elaborata. S obzirom da su za ovu aktivnost potrebna jako velika sredstva uz činjenicu kako je projektu Zadar Bike Magic i rutama koje su definirane još 2015/16., potrebna revizija i adaptacija, odlučeno je ući u partnerstvo sa zainteresiranim lokalnim TZ-ima na način da se njihove biciklističke rute povežu tamo gdje je to moguće s rutama ZBM uz poštivanje standarda ZBM. Kroz razgovore na terenu uočeno je kako je značajan broj lokalnih ciklo-turističkih projekata već u realizaciji, TZ Zadarske županije je raspisala i službeni poziv za iskaz interesa. Za partnerstvo u lokalnim projektima koji će se intergirati te na taj način adaptirati ZBM projekt, TZŽ će uložiti 50% troškova projekta u 2022. godini, te dobiti, ovisno o fazi projekta:

1. Popis ruta i predaja na korištenje TZŽŽ-u svih dostupnih podataka za svaku rutu: gps podaci u obliku gpx fileova za svaku rutu, kratak tehnički opis, profil staze, kategorizacija prema ZBM, i ostale vezane informacije vezane uz signalizaciju, raščišćavanje i dr. dostupno LTZ-u;
2. Uređene i očišćene nove rute;

3. Signalizaciju koja će se dizajnom i oblikom pratiti ZBM postavljenu signalizaciju;
4. Kartografiju;
5. Integracija ZBM označenih ruta i ruta iz novog projekta u jednu cjelinu,
6. drugo.

Rebalansom se za ovu aktivnost do kraja godine predviđa utrošiti 250.000,00 kuna ili 60% planiranog troška.

Slijede aktivnosti *pješaćkog/trail turizma* za koje je planirano 75.000,00 kuna. Rebalansom se planira iznos 65.000,00 kn jer osim Nin Rivijere s kojom je partnerstvo sklopljeno prošle 2021. godine, novi lokalni projekti nisu planirani niti provedeni.

Za „*Nautički turizam*“ troškovi nisu planirani zbog protezanja kroz razne druge stavke programa rada, ali se rebalansom planira trošak od 25.000,00 kuna za novu aktivnost – sudjelovanje i podrška javnoj konferenciji „Razvoj elitnog nautičkog turizma“ u organizaciji Zadarskog lista koja se održala 27. rujna 2022. u suradnji s ACI-jem kao glavnim partnerom, a koja je okupila je eminentne predstavnike struke, Vlade, te lokalne političke i turističke zajednice.

Za „*kulturni i doživljajni turizam*“ nisu planirani troškovi.

Za „*razvoj eno-gastro turizma*“ planirano je 112.500,00 kuna te se rebalansom predviđa povećanje na 135.500,00 kuna zbog brojnih odrađenih aktivnosti dijelom kao podrška promidžbenim i stručnim nastojanjima Udruge vinara zadarske županije, kao i isključivo promidžbene aktivnosti domaćinstva značajnih gastronomskih evenata, kao što je sufinanciranje sommelierskog tečaja 1. razine, predstavljanje vinara Zadarske županije u Zagrebu, Wine EnoGASTRO Vip Event - međunarodna konferencija vinskih, ugostiteljskih i gastronomskih znalaca, podrška vinarima za međunarodno natjecanje Decanter, 6. „Talent & Passion“ udruge JRE Hrvatska, a TZZŽ je organizirala 1. izdanje susreta *Dani vina i gastronomije Zadarske županije* uz podršku svih relevantnih strukovnih udruženja i Županije.

Za „*projekt označavanja kvalitete u obiteljskom smještaju „Welcome*“ planirano je 35.000,00 kuna, koliko se predviđa i rebalansom.

Za stavku *PODRŠKA RAZVOJU TURISTIČKIH DOGAĐANJA* financijskim je planom osigurano 750.000,00 kuna. Rebalansom se iznos smanjuje na 692.000,00 kuna ili zbog nedostatka realizacije događanja ili zbog manjka dokaznica odnosno namjenski utrošenih sredstava.

Za *TURISTIČKU INFRASTRUKTURU* (Palača Cedulin) planirano je 500.000,00 kuna, koliko se predviđa i rebalansom.

Za *PODRŠKU TURISTIČKOJ INDUSTRIJI* planirano je 600.000,00 kuna, dok će se rebalansom smanjiti na 502.000,00 kuna.

TZ Zadarske županije potpore dodjeljuje temeljem Javnog poziva za dodjelu potpora razvojnim programima/projektima neposredno povezanih s turističkim proizvodom. Na

sjednici Turističkog vijeća koja je održana 2. veljače 2022. donesena je odluka o dodjeli potpora temeljem Javnog poziva za dodjelu potpora u 2022. godini za 20 subjekata u iznosu od 400.000 kuna, a isplatit će se 395.000 kuna, iznos koji su subjekti zatražili.

Na istoj sjednici Turističkog vijeća donesena je odluka i o dodjeli potpora temeljem istog Javnog poziva. Ukupno je 6 programa destinacijskih menadžment kompanija (DMK) koji su ostvarili pravo na potporu u planiranom iznosu od sveukupno 120.000 kuna, ali je jedan subjekt odustao te se planira isplata 107.000 kuna.

Tablica br. 6 Komunikacija i oglašavanje

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Definiranje branding sustava i brend arhitekture	0,00	0,00	-
Oglašavanje destinacijskog brenda, turističke ponude i proizvoda	3.250.000,00	4.225.000,00	130
Odnosi s javnošću: globalni i domaći	200.000,00	105.000,00	53
Marketinške i poslovne suradnje	4.370.000,00	4.170.000,00	95
Sajmovi, pos.prez. i posl.radionice	450.000,00	597.000,00	133
Suradnja s organizatorima putovanja	50.000,00	60.000,00	120
Kreiranje promotivnog materijala	375.000,00	355.000,00	95
Internetske stranice	150.000,00	150.000,00	100
Kreiranje i upravlj. bazama tur.podat.	35.000,00	20.000,00	57
Turističko-informativne aktivnosti	0,00	0,00	-
UKUPNO	8.880.000,00	9.682.000,00	109

U okviru **KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE** rebalansom je predviđeno povećanje na 9.682.000,00 kn, što je 9% više od planiranog, zbog novostvorenih post-pandemijskih prilika.

Za *DEFINIRANJE BRANDING SUSTAVA I BREND ARHITEKTURE* nisu planirani troškovi.

Za *OGLAŠAVANJE DESTINACIJSKOG BREND, TURISTIČKE PONUDE I PROIZVODA* planirano je 3.250.000,00 kuna, a rebalansom se trošak povećava na 4.225.000,00 kuna što je 30% više. Ova aktivnost je podijeljena na 3 pod-aktivnosti. Prva je *izrada i provođenje Medija plana* što se znatno povećava na 3.290.000,00 kuna zbog ugovaranja dodatne zimske Early Bird kampanje. Slijede *posebne tematske kampanje po turističkim proizvodima i prigodne kampanje* za što se planira povećanje s 500.000,00 kuna na 735.000,00 kuna ili 47%. Zbog posebnih prilika za oglašavanje u značajnim medijima u 2022. koji zahtijevaju rezervaciju prostora te objava prigodnih domaćih zimskih kampanja, povećava se navedena stavka.

Za *Offline i online oglašavanje te komunikaciju na društvenim mrežama te ostalim kanalima komunikacije* rebalansom se predviđaju manji troškovi za 20%. Umjesto

250.000,00 kuna utrošit će se 200.000,00 kuna. razlog tome je fokus na što jači organski, a ne plaćeni rast prometa.

Za *ODNOSE S JAVNOŠĆU (GLOBALNI I DOMAĆI PR)* se rashodi smanjuju na 105.000,00 kn, što je za 47% manje. TZ Zadarske županije je intenzivno nastavila s aktivnostima organizacije studijskih putovanja za predstavnike medija koje se provode u suradnji sa sustavom turističkih zajednica. Iako se segment vratio u realizaciju, ipak ne u pred-pandemijskom obujmu stoga su troškovi smanjeni, a i dio troškova su prema praksi preuzele lokalne TZ.

Kod *MARKETINŠKIH I POSLOVNIH SURADNJI* ukupno je planirano 4.370.000,00 kuna, rebalansom se smanjuje na 4.120.000,00 kuna ili 6% manje. U strukturi je za *udruženo oglašavanje u suradnji sa sustavom TZ-a i predstavnicima turističke ponude na regionalnoj razini* planirano 1.600.000,00 kuna, a rebalansom smanjeno na 1.500.000,00 kuna ili 6% manje. Ova aktivnost je podijeljena na 4 pod-aktivnosti, točnije Modela udruženog oglašavanja.

Iako velika većina isplate dolazi s krajem godine, i čeka se realizacija od strane partnera, u trenutku pisanja ovog dokumenta već je poznato kako neki od medija planova nisu u potpunosti realizirani stoga se planirani trošak smanjuje na 1.500.000,00 kuna.

Za *strateške projekte i marketinške suradnje* planirana su sredstva u iznosu od 2.500.000,00 kuna, no ovaj iznos se smanjuje na okvirni iznos najavljenih faktura avio prijevoznika za marketinške usluge 2.200.000,00 kn, odnosno potpisanih ugovora za čiju realizaciju treba primiti valjanje dokaznice o provedbi.

Molimo uzeti u obzir kako se ovdje radi o primjeni nove računovodstvene tehnike temeljem mišljenja i naloga Državne revizije (svi priljevi vezani za zajedničko oglašavanje kod avio-kompanija trebaju voditi kao prihod, a sve obveze kao rashod).

Kod *posebnih programa i projekata* planirani iznos od 270.000,00 kuna se rebalansom povećava na 470.000,00 kuna ili 74% više jer je došlo do novih prilika, tj. posebnih programa. Naime, TZŽ je osigurala određena sredstva za marketinške aktivnosti projekata koji donose visoku vidljivost na tržištu, bitni su za turistički sektor te su sukladni brend strategiji. Tijekom godine realiziralo se niz događanja čiji promocijski doseg za destinaciju izlazi iz okvira lokalnog i regionalnog te ima snažnu međunarodnu konotaciju.

- **Europsko prvenstvo MWF European Championship of Majorette Sport** - na sjednici Turističkog vijeća koja je održana 17.11.2021. donesena je odluka o dodjeli potpore od 50.000,00 kn;

- **SUNSET Sports Media Festival**, 09.-11.06.2022. na sjednici Turističkog vijeća održanoj 17. svibnja 2022. donesena je odluka o potpori od 100.000,00 kn;

- **Svjetski FIVB Challenger kup 2022. u odbojci za seniorke**, 27. do 31.07.2022. Hrvatski odbojkaški savez je odabran kao domaćin Svjetskog FIVB Challenger kupa 2022, prestižnog turnira u odbojci za seniorke koje se održalo u razdoblju od 27. do 31. srpnja 2022. u Zadru. Turističko vijeće na 17. sjednici održanoj 07.07.2022. odobrilo sredstva u iznosu od 50.000,00 kn bruto za marketinške aktivnosti;

- **6. „Talent & Passion“ udruge restorana JRE Hrvatska**, 25. rujna 2022. za koji je Turističko vijeće na sjednici 25. svibnja 2022. odobrilo 25.000 kuna. Zadarska

županija je naknadno odobrila također 25.000 kuna, tako da ukupna potpora iznosi 50.000 kuna.

- **24. Biograd Boat Show 2022.**, 26.-30.10.2022. Ilirija d.d. već godinama organizira ovo događanje iz nautike koje je preživjelo i pandemiju i stavilo se uz bok velikim svjetskim sajmovima nautike. U ovoj godini su planirali dodatna ulaganja u infrastrukturu i izvedbu cijelog sajma te je Turističko vijeće na sjednici 02.02.2022. donijelo odluku o potpori ovom u Zadarskoj županiji jedinstvenom sajmu u visini od 50.000 kuna.

- **CRO RACE**, 27.09.-02.10.2022. je međunarodna biciklistička utrka visokog ranga. Domaćini etapa dobivaju izuzetan medijski prostor na nacionalnoj i međunarodnoj razini. Organizator je osigurao međunarodnu distribuciju TV prijenosa na Eurosportu. Kako se niz destinacijskih partnera nije u mogućnosti uključiti sukladno planovima, kao i Županija koja svoju podršku ne može realizirati zbog povećanih troškova uzrokovanih cijenama energenata, TZZZ je, sukladno odluci Turističkog vijeća od 16.09.2022. ugovorila u cijelosti iznos od 170.000 kn planiran u Programu rada.

Za *SAJMOVE, POSEBNE PREZENTACIJE I POSLOVNE RADIONICE* planirano je 450.000,00 kuna, a rebalansom se predviđaju znatno veći troškovi i to 597.000,00 kuna ili 33% više.

Nastupi na sajmovima su ove godine realizirani u značajnom obujmu iako jednim manjim dijelom otkazani radi pandemije. Ipak se rebalansom predviđaju veći troškovi od 530.000,00 kuna, što je 51% više. Razlog je što su dijelom troškovi nastupa se povećali, a posebno je TZ Zadarske županije od ove godine nositelj nastupa na WTM London na vlastitom štandu zajedno s još 6 suizlagača. Cijeli trošak zakupa štanda, uređenja štanda i utroška električne energije terete TZZZ, koja pokriva 50.000 kuna troška, dok će se ostatak od cca 100.000 kuna podijeliti na suizlagače. Svi računi će se knjižiti kao rashod, a uplate od suizlagača kao prihod TZZZ. Ovakvo knjiženje se vrši sukladno naputku Državne revizije.

Što se tiče *organizacije i sudjelovanja na posebnim prezentacijama i poslovnim radionicama*, planirano je bilo utrošiti 100.000,00 kuna, no iznos se smanjuje na 67.000,00 kn zbog ipak manjih prilika u tom segmentu koji se još nije vratio u potpunosti od pandemije.

Za *SURADNJU S ORGANIZATORIMA PUTOVANJA* planirano je 50.000,00 kuna i povećava se na 60.000,00 kn što je 20% više jer se, nakon pandemije, javio veliki broj turističkih agenata iz cijele Europe i Amerike zainteresiranih za posjet i obilazak Zadarske županije.

Za *KREIRANJE PROMOTIVNOG MATERIJALA* planirano je 375.000,00 kuna, dok je rebalansom predviđeno 355.000,00 kuna, što je 5% manje.

U strukturi je za *produkciju promotivnih materijala* planirano 75.000,00 kuna, taj iznos u rebalansu se povećava na 80.000,00 kn zbog potrebe ažuriranja informacija u postojećim brošurama.

Za *pripremu destinacijskih marketinških materijala* planirano je 250.000,00 kuna, rebalansom se predviđa manji iznos za 30%, odnosno 175.000,00 kuna. Zbog ipak povećanog opsega prometa tijekom ljetnih mjeseci, do kraja godine izvršit će se dotisak najpopularnijih materijala sukladno stanju na skladištu.

Za izradu suvenira i ostalog promidžbenog materijala planirano je 50.000,00 kuna, a rebalansom se taj iznos povećava za 100% ili na 100.000,00 kuna. Uoči početka istraživanja stavova gostiju, napravljeno je 5000 malih suvenira za dijeljenje gostima. Dodatno je isplaniran tisak suvenirsko-poslovnog programa, poklona i drugog potrebnog za dijeljenje turistima i partnerima u 2023. godini.

Troškovi za INTERNETSKE STRANICE su planirani u iznosu od 150.000,00 kuna, koliko je približno ostalo i nakon rebalansa, no raspodjela unutar dvije podstavke se rebalansira.

U strukturi je za *upravljanje određenim sadržajem na internetskim stranicama* planirano 50.000,00 kuna. Planira se povećanje na 60.625,00 kuna zbog adaptacije tražilice i sekcija Plan i Events.

Za *razvoj i održavanje internetskih stranica* planirano je 100.000,00 kuna, a rebalansom se troškovi smanjuju na 90.000,00 kuna što je 10% manje, koliko je planirano za održavanje i zakup servera.

Troškovi KREIRANJA I UPRAVLJANJA BAZAMA TURISTIČKIH PODATAKA su planirani u iznosu od 35.000,00 kuna te se smanjuju na 20.000,00 kuna ili 43% manje. U strukturi se radi o troškovima otkupa fotografija, sukladno potrebama i ponudi.

Troškovi TURISTIČKO-INFORMATIVNIH AKTIVNOSTI nisu planirani.

Tablica br. 7 Destinacijski menadžment

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Turistički informacijski sustavi i Aplikacije/eVisitor	40.000,00	38.000,00	95
Stručni skupovi i edukacije	150.000,00	160.000,00	107
Koordinacija i nadzor	20.000,00	60.000,00	300
Upravljanje kvalitetom u destinaciji	110.000,00	110.000,00	100
Poticanje na očuv.i uređenje okoliša	20.000,00	21.875,00	109
UKUPNO	340.000,00	389.875,00	115

Unutar rashoda **DESTINACIJSKI MENADŽMENT** za koje se rebalansom planira veći iznos od 389.875,00 kuna, za *Turističke informacijske sustave* troškovi se neznatno smanjuju, dok se *Stručni skupovi i edukacije* povećavaju na 160.000,00 kuna.

Troškovi *Koordinacije i nadzora* se povećavaju s 20.000,00 kuna na 60.000,00 kuna zbog troškova organizacije koordinacijskog sastanka Vlade RH s predstavnicima turističkog sektora cijele Hrvatske.

Troškovi *Upravljanja kvalitetom u destinaciji* ostaju isti.

Troškovi *Poticanja na očuvanje i uređenje okoliša* se povećavaju zbog više točaka koje su u 2022. testirane prema ugovoru o analizi kakvoće mora s Zavodom za javno zdravstvo Zadarske županije.

Tablica br. 8 Administrativni poslovi

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Plaće	1.165.000,00	1.200.000,00	103
Materijalni troškovi	430.000,00	470.000,00	109
Tijela turističke zajednice	20.000,00	20.000,00	100
UKUPNO	1.615.000,00	1.690.000,00	105

Rashodi **ADMINISTRATIVNIH POSLOVA** također se neznatno povećavaju u skladu s generalnim povećanjem troškova poslovanja na tržištu. U strukturi za PLACE planirani troškovi iznose 1.200.000,00 kuna, MATERIJALNI TROŠKOVI 470.000,00 kuna te za TIJELA TURISTIČKE ZAJEDNICE 20.000,00 kuna.

Rebalansom se planira smanjenje **REZERVE** s 300.000,00 kuna na 0,00 kuna.

Tablica br. 9 FONDOVI – posebne namjene

	Plan 2022.	Rebalans plana 2022.	Indeks
Fond za TZ-e na turis.nedov.razvijen.	0,00	982.610,82	-
Fond za projekte udruženih TZ-a	0,00	0,00	-
UKUPNO	0,00	982.610,82	-

Sredstva iz Fondova HTZ-a, sukladno Zakonu, se putem regionalnih turističkih zajednica, uplaćuju na račune turističkih zajednica na turistički nedovoljno razvijenim područjima. Turističke zajednice iz Zadarske županije su u 2022. ostvarile potpore u visini od 982.610,82 kune.

Direktorica

Mihaela Kadija, univ. spec. oec.

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - PRIHODI ZA 2022. GODINU

	PRIHODI	Plan za 2022.	Rebalans 2022.	REBALANS /PLAN	Udio
1.	Izvorni prihodi	10.400.000,00 kn	12.600.000,00 kn	121	64,40%
1.1.	Turistička pristojba	9.000.000,00 kn	11.000.000,00 kn	122	56,22%
1.2.	Članarina	1.400.000,00 kn	1.600.000,00 kn	114	8,18%
2.	Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna	100.000,00 kn	65.000,00 kn	65	0,33%
3.	Prihodi od sustava turističkih zajednica	50.000,00 kn	1.128.610,82 kn	2257	5,77%
3.1.	Prihodi od sustava turističkih zajednica - zajedničke aktivnosti	50.000,00 kn	146.000,00 kn	292	0,75%
3.2.	Prihodi od HTZ-za raspod. sredstava iz fondova-posebne namjene	- kn	982.610,82 kn	0	5,02%
4.	Prihodi iz EU fondova	- kn	- kn	0	0,00%
5.	Prihodi od gospodarske djelatnosti	- kn	- kn	0	0,00%
6.	Preneseni prihod iz prethodne godine	3.700.000,00 kn	4.471.439,20 kn	121	22,85%
7.	Ostali prihodi	1.500.000,00 kn	1.300.000,00 kn	87	6,64%
	SVEUKUPNO	15.750.000,00 kn	19.565.050,02 kn	124	100,00%

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - RASHODI ZA 2022. GODINU

	AKTIVNOSTI	Plan za 2022.	Rebalans 2022.	REBALANS /PLAN	Udio
1.	ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	100.000,00 kn	100.000,00 kn	100	0,71%
1.1.	Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata	- kn	- kn	0	0,00%
1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	100.000,00 kn	100.000,00 kn	100	0,71%
1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	- kn	- kn	0	0,00%
2.	RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	2.622.500,00 kn	2.248.500,00 kn	86	15,94%
2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	50.000,00 kn	44.000,00 kn	88	0,31%
2.1.1.	Razvoj sustava TOP doživljaja	50.000,00 kn	- kn	0	0,00%
2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	722.500,00 kn	510.500,00 kn	71	3,62%
2.2.1.	Aktivni (outdoor ili adventure) turizam	575.000,00 kn	315.000,00 kn	55	2,23%
2.2.2.	Nautički turizam	- kn	25.000,00 kn	0	0,18%
2.2.3.	Kulturni i doživljajni turizam	- kn	- kn	0	0,00%
2.2.4.	Razvoj eno-gastro turizma	112.500,00 kn	135.500,00 kn	120	0,96%
2.2.5.	Projekt označavanja kvalitete u obiteljskom smještaju "Welcome"	35.000,00 kn	35.000,00 kn	100	0,25%
2.2.6.	Ostali proizvodi	- kn	- kn	0	0,00%
2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	750.000,00 kn	692.000,00 kn	92	4,90%
2.4.	Turistička infrastruktura	500.000,00 kn	500.000,00 kn	100	3,54%
2.5.	Podrška turističkoj industriji	600.000,00 kn	502.000,00 kn	84	3,56%
3.	KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	8.880.000,00 kn	9.682.000,00 kn	109	68,62%
3.1.	Definiranje <i>branding</i> sustava i <i>brand</i> arhitekture	- kn	- kn	0	0,00%
3.2.	Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda	3.250.000,00 kn	4.225.000,00 kn	130	29,94%
3.2.1.	Izrada i provođenje Medija plana	2.500.000,00 kn	3.290.000,00 kn	132	23,32%
3.2.2.	Posebne tematske kampanje po tur.proizvodima i prigodne kampanje	500.000,00 kn	735.000,00 kn	147	5,21%
3.2.3.	Offline i online oglaš.i komun.na društ.v.mrežama te ost.kanalima kom.	250.000,00 kn	200.000,00 kn	80	1,42%
3.3.	Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	200.000,00 kn	105.000,00 kn	53	0,74%
3.3.1.	Globalni PR	- kn	- kn	0	0,00%
3.3.2.	Domaći PR	- kn	- kn	0	0,00%
3.3.3.	Studijska putovanja za predstavnike medija u suradnji sa sustavom TZ	200.000,00 kn	105.000,00 kn	53	0,74%
3.4.	Marketinške i poslovne suradnje	4.370.000,00 kn	4.170.000,00 kn	95	29,55%
3.4.1.	Udruž.oglašavanje u suradnji sa sustavom TZ i predstav.tur.ponude	1.600.000,00 kn	1.500.000,00 kn	94	10,63%
3.4.2.	Strateški projekti i marketinške suradnje	2.500.000,00 kn	2.200.000,00 kn	88	15,59%
3.4.3.	Posebni programi i projekti	270.000,00 kn	470.000,00 kn	174	3,33%
3.5.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	450.000,00 kn	597.000,00 kn	133	4,23%
3.5.1.	Nastupi na sajmovima	350.000,00 kn	530.000,00 kn	151	3,76%
3.5.2.	Organizacija i sudjel.na pos.prezentacijama i poslov.radionicama	100.000,00 kn	67.000,00 kn	67	0,47%
3.6.	Suradnja s organizatorima putovanja	50.000,00 kn	60.000,00 kn	120	0,43%
3.7.	Kreiranje promotivnog materijala	375.000,00 kn	355.000,00 kn	95	2,52%
3.7.1.	Produkcija promotivnih materijala	75.000,00 kn	80.000,00 kn	107	0,57%
3.7.2.	Priprema destinacijskih marketinških materijala	250.000,00 kn	175.000,00 kn	70	1,24%
3.7.3.	Izrada suvenira i ostalog promidžbenog materijala	50.000,00 kn	100.000,00 kn	200	0,71%
3.8.	Internetske stranice	150.000,00 kn	150.000,00 kn	100	1,06%
3.8.1.	Upravljanje određ.sadržajem na internetskim stranicama	50.000,00 kn	60.000,00 kn	120	0,43%
3.8.2.	Razvoj i održavanje internetskih stranica	100.000,00 kn	90.000,00 kn	90	0,64%
3.9.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	35.000,00 kn	20.000,00 kn	57	0,14%
3.9.1.	Vođenje detaljne turističke baze podataka o ponudi i potražnji	- kn	- kn	0	0,00%
3.9.2.	Otkup sadržaja, fotografija i ostalih podataka	35.000,00 kn	20.000,00 kn	57	0,14%
3.10.	Turističko-informativne aktivnosti	- kn	- kn	0	0,00%
4.	DESTINACIJSKI MENADŽMENT	340.000,00 kn	389.875,00 kn	115	2,76%
4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor	40.000,00 kn	38.000,00 kn	95	0,27%
4.2.	Stručni skupovi i edukacije	150.000,00 kn	160.000,00 kn	107	1,13%
4.3.	Koordinacija i nadzor	20.000,00 kn	60.000,00 kn	300	0,43%
4.4.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	110.000,00 kn	110.000,00 kn	100	0,78%
4.5.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	20.000,00 kn	21.875,00 kn	109	0,16%
5.	ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	- kn	- kn	0	0,00%
5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	- kn	0,00 kn	0	0,00%
5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	- kn	0,00 kn	0	0,00%
6.	ADMINISTRATIVNI POSLOVI	1.615.000,00 kn	1.690.000,00 kn	105	11,98%
6.1.	Plaće	1.165.000,00 kn	1.200.000,00 kn	103	8,50%
6.2.	Materijalni troškovi	430.000,00 kn	470.000,00 kn	109	3,33%
6.3.	Tijela turističke zajednice	20.000,00 kn	20.000,00 kn	100	0,14%
7.	REZERVA	300.000,00 kn	0,00 kn	0	0,00%
8.	POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	- kn	- kn	0	0,00%
	SVEUKUPNO 1	13.857.500,00 kn	14.110.375,00 kn	102	100,00%
9.	FONDOVI - posebne namjene				
	Fond za TZ-E na turistički nedovoljno razvijenim područjima	- kn	982.610,82 kn	0	
	Fond za projekte udruženih turističkih zajednica	- kn	- kn	0	
	SVEUKUPNO 2	0,00 kn	982.610,82 kn	0,00%	
	prijenos viška	1.892.500,00 kn	4.472.064,20 kn	236	
TOTAL	SVEUKUPNO 1+ SVEUKUPNO 2	13.857.500,00 kn	15.092.985,82 kn	109	

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2022.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE**

Pošanski broj: **23000** Mjesto: **ZADAR**

Adresa sjedišta: **Jurja Barakovića 5**

Račun (IBAN): **HR13 2407000 1100039959** RNO broj: **0065803**

Šifra djelatnosti: **9411** Matični broj: **01074920**

Šifra grada/općine: **520** OIB: **69200517619**

Oznaka razdoblja:

Šifra županije: **13**

PRIHODI			Plan za 2022.	Izmjene plana za 2022.	Indeks
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	12.050.000	15.093.611	125
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1.400.000	1.600.000	114
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	9.000.000	11.000.000	122
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	10.000	700	7
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	100.000	1.047.611	1.048
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	1.540.000	1.445.300	94
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	0
RASHODI			Plan za 2022.	Izmjene plana za 2022.	Indeks
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	13.857.500	15.422.986	111
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	1.165.000	1.200.000	103
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	10.370.500	11.185.375	108
43	Rashodi amortizacije	098	350.000	330.000	94
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	52.000	60.500	116
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1.620.000	2.646.611	163
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	300.000	500	0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	0
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	13.857.500	15.422.986	111
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134			0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	1.807.500	329.375	18
5221	Višak prihoda – preneseni	136	3.700.000	7.482.120	202
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.892.500	7.152.745	378
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	0

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Turistička zajednica Zadarske županije ne planira zajmove, ulaganja u vrijednosne papire, dionice niti udjele u glavnici.

I. POVEZNICA REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU S PROGRAMOM RADA, AKTIVNOSTIMA I PROJEKTIMA

Ovaj dio dokumenta će povezati Rebalans financijskog plana za 2022. godinu s aktivnostima i projektima planiranim u Programu rada za 2022. godinu.

Slijedi usporedba između planiranog za 2022. i potrebnih promjena u planu u 2022. godini s obrazloženjem koje su uslijedile nakon financijskog izvješća za razdoblje siječanj-rujan 2022.

PRIHODI

PRIHODI			Plan za 2022.	Izmjene plana za 2022.	Indeks
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	12.050.000	15.093.611	125
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1.400.000	1.600.000	114
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	9.000.000	11.000.000	122
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	10.000	700	7
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	100.000	1.047.611	1.048
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	1.540.000	1.445.300	94
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	0

Ukupni prihodi Turističke zajednice Zadarske županije su planirani u iznosu od 12.050.000 kuna, a izmjenama (rebalansom) se planira ostvariti 15.093.611 kuna što je 25% više.

Od toga je prihod od *turističke članarine* planiran u iznosu od 1.400.000 kuna, a rebalansom se planira povećanje na 1.600.000 kune ili 14% više. U 2022. je ostvareno je više članarine nego što je Financijskim planom planirano, pa je temeljem prikupljenih sredstava u prvih 9 mjeseci 2021. evidentno je da su tvrtke ostvarile dobre prihode.

Planirani prihod od *turističke pristojbe* u 2022. g. je predviđen u visini od 9.000.000 kuna dok je Izmenama planirano povećanje na 11.000.000 kuna, što je 22% više. Razlog je što je ove godine turistička pristojba po prvi put zadužena u punom iznosu, isto tako je i značajan turistički promet utjecao na dobro ostvarenje prihoda od TP-a.

Prihod od imovine se odnosi na pozitivne tečajne razlike, planirani su u iznosu od 10.000 kuna ali se rebalansom predviđa smanjiti na 700 kuna.

Prihodi od donacija su planirani u iznosu od 100.000 kuna ali se rebalansom očekuje znatno ostvarenje od 1.047.611 kuna. Ovdje se radi o sredstvima u visini od 65.000 kune od Zadarske županije za suradnju na projektima razvoja eno-gastro turizma te odobrenim sredstvima od HTZ-a namijenjenima za raspodjelu sredstava lokalnim turističkim zajednicama iz fondova za posebne namjene u visini od 982.611 kuna.

Ostali prihodi su planirani u visini od 1.540.000, ali se rebalansom predviđaju u visini od 1.445.300 kuna. U strukturi je ovdje prihod od refundacija zajedničkih promotivnih troškova od turističkih zajednica u visini od 146.000 kuna te prihodi od sufinanciranja marketinških aktivnosti avio-prijevoznika koji se vode na kontu odgođenih prihoda te su na posebnom žiro-računu u visini od 1.299.300 kuna. Ovaj će se iznos s odgođenih prihoda prebaciti na redovne prihode te će se njime, zajedno s iznosom koji će teretiti troškove TZ Zadarske županije, podmiriti troškovi marketinških kampanja s avio-prijevoznicima temeljem sklopljenih ugovora.

RASHODI

	RASHODI		Plan za 2022.	Izmjene plana za 2022.	Indeks
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	13.857.500	15.422.986	111
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	1.165.000	1.200.000	103
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	950.000	980.000	103
4111	Plaće za redovan rad	047	950.000	980.000	103
4112	Plaće u naravi	048	0	0	0
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	0
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	0
412	Ostali rashodi za radnike	051	60.000	60.000	100
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	155.000	160.000	103
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	155.000	160.000	103
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	0	0	0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	0
4134	Posebni doprinos za poticanje zaposijavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	0
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	10.370.500	11.185.375	108
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	225.000	230.000	102
4211	Službena putovanja	059	200.000	200.000	100
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	25.000	30.000	120
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	0	0	0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	20.000	20.000	100
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	20.000	20.000	100
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	0	0	0
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	0
4224	Ostale naknade	066	0	0	0
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	0
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	0
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	0	0
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	0
4234	Ostale naknade	071	0	0	0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	250.000	70.000	28
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	150.000	50.000	33
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	100.000	20.000	20
4243	Naknade ostalih troškova	075	0	0	0
4244	Ostale naknade	076	0	0	0
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	9.515.500	10.583.375	111
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	100.000	85.000	85
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	100.000	140.000	140
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	8.145.500	9.273.375	114
4254	Komunalne usluge	081	50.000	5.000	10
4255	Zakupnine i najamnine	082	40.000	100.000	250
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	30.000	30.000	100
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	250.000	250.000	100
4258	Računalne usluge	085	600.000	400.000	67
4259	Ostale usluge	086	200.000	300.000	150
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	300.000	225.000	75
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	290.000	200.000	69
4262	Materijal i sirovine	089	0	0	0
4263	Energija	090	0	10.000	0
4264	Sitan inventar i auto gume	091	10.000	15.000	150
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	60.000	57.000	95
4291	Premije osiguranja	093	0	3.000	0
4292	Reprezentacija	094	50.000	45.000	90
4293	Članarine	095	2.000	1.000	50
4294	Kotizacije	096	5.000	5.000	100
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	3.000	3.000	100
43	Rashodi amortizacije	098	350.000	330.000	94

RASHODI			Plan za 2022.	Izmjene plana za 2022.	Indeks
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	52.000	60.500	116
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	0
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	0	0	0
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	0
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	0
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	52.000	60.500	116
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	45.000	45.000	100
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	6.000	14.000	233
4433	Zatezne kamate	108	500	1.000	200
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	500	500	100
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1.620.000	2.646.611	163
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	1.620.000	2.646.611	163
4511	Tekuće donacije	112	1.620.000	2.646.611	163
4512	Stipendije	113	0	0	0
452	Kapitalne donacije	114	0	0	0
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	300.000	500	0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	500	0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	0
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	500	0
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	0
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	0	0
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	300.000	0	0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	0
4622	Otpisana potraživanja	123	0	0	0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	0	0	0
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	300.000	0	0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	0
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih org.	127	0	0	0
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih org.	128	0	0	0
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	0
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	0
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	0
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	0
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	13.857.500	15.422.986	111
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134			0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	-1.807.500	-329.375	
5221	Višak prihoda – preneseni	136	3.700.000	7.482.120	202
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.892.500	7.152.745	378
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	0

Ukupni rashodi Turističke zajednice Zadarske županije su planirani u iznosu od 13.857.500 kuna, a rebalansom se planira utrošiti 15.422.986 kuna što je 11% više. Od toga su **rashodi za radnike** planirani u iznosu od 1.165.000 kuna, a rebalansom se povećavaju na 1.200.000 kuna ili 3% više. Rashodi za radnike se u Programu rada vode pod „Administrativni poslovi“ – Plaće.

Materijalni troškovi su Financijskim planom previđeni u visini od 10.370.500 kuna dok je Rebalansom planirano 11.185.375 kuna, što je 8% više. Veći dio materijalnih troškova se odnosi na izvršavanje zakonskih zadaća, aktivnosti i projekata prema Programu rada dok 16% čine troškovi administrativnih poslova (naknade radnicima, režijski troškovi, troškovi za materijal i energiju i dr).

U strukturi materijalnih troškova **naknade troškova radnicima** se povećavaju za 2% i iznose 230.000 kuna. **Naknade članovima predstavničkih tijela** (Turističko vijeće) se ne mijenjaju i iznose 20.000 kuna. Ove se naknade također vode kao „Administrativni poslovi“ – Tijela turističke zajednice. **Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa** po ugovorima o djelu ili autorskom honoraru su planirane u iznosu od 250.000 kuna, ali se rebalansom smanjuju na 70.000 kuna. Ove naknade se odnose na osobe koje su angažirane kao vanjski suradnici na sajmovima, gastro-projektima, prezentacijama pa se u Programu rada vode pod „Sajmovi, posebne prezentacije, poslovne radionice“. Ili se radi o otkupu autorskih fotografija koje se koriste u promotivne svrhe (web, brošure, oglasi) te se taj trošak vodi pod „Kreiranje promotivnog materijala“.

Rashodi za usluge čine najveći dio materijalnih troškova, planirani su u iznosu od 9.515.500 kuna, a rebalansom se povećavaju na 10.583.375 kuna ili 11% više. Na ovoj grupi troškova je dio administrativnih troškova kao što su troškovi telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne, zdravstvene, intelektualne i ostale usluge koje planiramo u ukupnom iznosu od 1.310.000 kuna, što predstavlja udio od 12% ukupnih rashoda za usluge i vezuju se za rad Turističkog ureda.

Najveći dio iznosa čak 88% čine troškovi za usluge promidžbe i informiranja i to 9.273.375 kuna, dok je planirano 8.145.500 kuna, što je 14% više od plana. U ovim su troškovima obuhvaćene sve aktivnosti promidžbe i oglašavanja u zemlji i inozemstvu (TV i radio), na mrežnim stranicama, u novinama i ostalim tiskovinama. Tu su i troškovi prezentacija i sajмова u zemlji i inozemstvu te troškovi novinara i agenata. Najveći dio planiranih troškova će se ostvariti za usluge promidžbe i informiranja na mrežnim stranicama budući se tu radi o online oglašavanju.

Svi navedeni troškovi su u Programu rada obuhvaćeni pod: „Oglašavanje destinacijskog brenda, turističke ponude i proizvoda“, „Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR“, „Marketinške i poslovne suradnje“ na koje se odnosi najviše troškova jer su tu troškovi udruženog oglašavanja, strateških projekata te posebnih programa i projekata (velika događanja). Ovdje su i troškovi „Suradnja s organizatorima putovanja“, dio troškova „Kreiranje promotivnog materijala“ te „Internet stranice“ (poveznica na konto „Računalne usluge“) te „Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka“.

Osim tih projekata na ovoj grupi troška „Rashodi za usluge“ su i „Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkog proizvoda“ te „Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda“. Ovi se troškovi u najvećem dijelu vode na kontima „Intelektualne usluge“ i „Usluge izrade elaborata i projekata“.

Rashodi za materijal i energiju te Ostali nespomenuti materijalni rashodi se odnose na administrativne poslove Turističkog ureda. **Rashodi za energiju** se rebalansom

manjuju s 300.000 kuna na 225.000 kuna, ovdje je prikazan dio troškova izrade materijala za promidžbu (turistički prospekti, roll up plakati, oglasi), a koji je Programom rada prikazan kao „Kreiranje promotivnog materijala“. **Ostali nespomenuti materijalni rashodi** su također smanjeni na 57.000 kuna, što je 5% manje.

Rashodi amortizacije su planirani u iznosu od 350.000 kuna, a rebalansom su smanjeni na 330.000 kuna. Amortizacija se obračunava na Brend strategiju, osnovna sredstva, ulaganje u Palaču Cedulin te u table dobrodošlice postavljene na ulazima u Zadarsku županiju.

Financijski rashodi se odnose bankarske usluge i usluge platnog prometa te se vode u Programu rada kao „Administrativni poslovi“. Planirani su u iznosu od 52.000 kuna, što se rebalansom povećava na 60.500 kuna.

Donacije se dodjeljuju temeljem Javnog poziva za dodjelu potpora te se u Programu rada vode pod „Podrška razvoju turističkih događanja“, „Podrška turističkoj industriji te „Posebni programi i projekti“. Pod ovom su stavkom obuhvaćeni Fondovi HTZ-a za posebne namjene za turističke zajednice na turistički nedovoljno razvijenim područjima. Za donacije je planirano 1.620.000 kuna, rebalansom je iznos povećan na 2.646.611 kuna ili 63% više.

Ostali rashodi su planirani u iznosu 300.000 kuna te su smanjeni na svega 500 kuna. Na ovoj grupi troškova prikazujemo sredstva rezerve koja se moraju odvojiti u financijskom planu, ali kako nije bilo potrebe za njihovim korištenjem, rebalansom ih nismo predvidjeli.

U 2022. godini se planiralo ostvariti 1.807.500 kuna manjka prihoda nad rashodima dok je to rebalansom smanjeno na 329.375 kuna.

Ostvareni preneseni prihod iz prethodnih razdoblja iznosi 7.482.120 kuna što uz manjak prihoda iz 2022. čini ukupni prihod, prema računovodstvenom načelu, raspoloživ u sljedećem razdoblju od 7.152.745 kuna.