

REBALANS

IZMJENE I DOPUNE PROGRAMA RADA I
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

STUDENI 2023.

BILJEŠKE UZ REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 2023.

Nakon devetomjesečnog financijskog izvješća ukazala se potreba rebalansom financijskog plana za 2023. godinu.

U financijskoj 2023. 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 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Prihodi	2.118.919,64	2.318.869,17	109
Ukupna sredstva na raspolag.	2.702.900,00	3.029.700,07	112
Rashodi	2.224.036,10	2.313.046,17	104
Višak prihoda nad rashodima	478.863,90	716.653,90	150

Rebalansom financijskog plana za 2024. godinu predviđaju se ukupni prihodi s prenesenim prihodom iz prethodne godine u iznosu od 3.029.700,07 €, što je 12% više u odnosu na planiranih 2.702.900,00 €, dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 2.313.046,17 €, što je 4% više u odnosu na planiranih 2.224.036,10 €. Veći prihodi od planiranih rezultat su odlične turističke sezone. Planira se višak prihoda nad rashodima u iznosu od 716.653,90 €, koji će se prenijeti u 2024. 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 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Prihodi od turističke pristojbe	1.486.495,45	1.600.000,00	108
Prihodi od turističke članarine	238.901,06	300.000,00	126
Prihodi iz proračuna Županije	8.626,98	5.000,00	58
Prihodi od sustava TZ-a	185.811,93	203.269,17	109
Prihodi od sust.TZ-a-zajedničke aktivnosti	53.089,12	43.900,00	83
Prihodi od HTZ-a, raspodj. fond.	132.722,81	159.369,17	120
Prihodi iz EU fondova	0,00	0,00	-
Prihodi od gospod. djelatnosti	0,00	0,00	-
Ostali nespomenuti prihodi	199.084,22	210.600,00	106
UKUPNO	2.118.919,64	2.318.869,17	109
Prijenos prihoda preth.godine	583.980,36	710.830,90	122
UKUPNO NOVČANA SREDSTVA NA RASPOLAGANJU	2.702.900,00	3.029.700,07	112

Rebalansom financijskog plana 2023. godine, **UKUPNI PRIHODI** s prenesenim prihodom iz prethodne godine, predviđaju se u iznosu od 3.029.700,07 €, što je 12% više u odnosu na financijski plan.

Rebalansom financijskog plana *prihodi od turističke pristojbe* se povećavaju i iznose 1.600.000,00 €, što je 8% više od financijskog plana.

Prihodi od turističke članarine se povećavaju na 300.000 €, što je 26% više od financijskog plana.

Prihodi iz proračuna Zadarske županije se rebalansom utvrđuju u visini od 5.000,00 €. To se odnosi na suradnju sa Zadarskom županijom na podršci projektu razvoja eno-gastronomije, preciznije podrška eno-gastronomskom prezentaciji autohtonih jela, namirnica, maslinovog ulja i kvalitetnih vina zadarskog kraja u Beču u partnerstvu s renomiranim brendom Falstaf.

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 planirani su u iznosu od 53.089,12 € rebalansom se smanjuju na 43.900,00 € za zajedničke nastupe u Milanu, New Yorku, Bruxellesu, Münchenu i Berlinu te za posebne prezentacije u Skandinaviji, Parizu i Beču. Sredstva iz fondova HTZ-a su planirana u iznosu od 132.722,81 €. Kao predujam je uplaćeno 159.369,17 €, koliko iznosi i rebalans. 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 199.084,22 € koji osim prihoda od financijske imovine, odnosno kamata, sadrže i prihode od sufinanciranja komercijalnih subjekata za zajedničke nastupe na sajmovima. Tu se vode i prihodi 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 210.600,00 €, a sukladno ugovorenim marketingom i u konačnici realizaciji.

Višak prihoda iz prethodne godine je povećan i iznosi 710.830,90 € ili 22% više zbog vremenskog nesrazmjera između donošenja programa rada i Godišnjeg financijskog izvješća.

Rebalansom financijskog plana 2023. **SVEUKUPNI RASHODI** predviđaju se u iznosu od 2.313.046,17 € što je 4% više u odnosu na financijski plan.

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

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Istraživanje i strateško planiranje	23.890,11	18.910,00	79
Razvoj turističkog proizvoda	345.079,30	337.700,00	98
Komunikacija i oglašavanje	1.301.347,13	1.381.967,00	106
Destinacijski menadžment	53.354,57	49.400,00	93
Članstvo u strukovnim organ.	0,00	0,00	0
Administrativni poslovi	327.825,34	340.000,00	104
Rezerva	39.816,84	25.700,00	65
UKUPNO	2.091.313,29	2.153.677,00	103
FONDOVI HTZ-posebne namjene	132.722,81	159.369,17	120
SVEUKUPNO	2.224.036,10	2.313.046,17	104

U nastavku slijedi prikaz razrade glavnih točaka po pojedinačnim aktivnostima.

Tablica br. 4 Istraživanje i strateško planiranje

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Izrada strateških / operativnih / komunikacijskih / akcijskih dokumenata	10.617,82	10.785,00	102
Istraživanje i analiza tržišta	13.272,29	8.125,00	61
Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	0,00	0,00	0
UKUPNO	23.890,11	18.910,00	79

Za **ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE** ukupni planirani troškovi su smanjeni sa 23.890,11 € na 18.910,00 € i to zbog smanjenja troškova *Istraživanje i analiza tržišta*. Provedba istraživanja pod nazivom "Profil, ponašanje i stavovi kruzerskih turista u Luci Gaženica u 2023. godini" će se završiti do kraja godine te se rebalansom planira smanjenje troška na 8.125,00 €.

Tablica br. 5 Razvoj turističkog proizvoda

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Identifikacija i vrednovanje resursa, te strukturiranje turističkog proizvoda	0,00	0,00	0
Sustavi označavanja kvalitete	112.814,39	107.600,00	95
Aktivni (outdoor/adventure turizam)	53.089,12	50.000,00	94
Nautički turizam	0,00	2.100,00	0
Kulturni I doživljajni turizam	0,00	0,00	0
Razvoj eno-gastro turizma	26.544,56	26.500,00	100
Projekt označavanja kvalitete u obiteljskom smještaju "Welcome"	19.908,43	16.000,00	80
Ostali proizvodi	13.272,28	13.000,00	98
Podrška razvoju turističkih događanja	99.542,11	97.200,00	98
Turistička infrastruktura	66.361,40	66.400,00	100
Podrška turističkoj industriji	66.361,40	66.500,00	100
UKUPNO	345.079,30	337.700,00	98

Ukupni planirani troškovi za **RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA** su rebalansom smanjeni sa 345.079,30 € na 337.700,00 €. U strukturi troškova za aktivnost *Identifikacije i vrednovanja resursa te strukturiranja turističkog proizvoda* troškovi nisu planirani.

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. TZŽ kontinuirano nastoji maksimalno istaknuti sve mogućnosti proizvoda posebnih interesa na tržištu, ali i na terenu - kroz info-materijale dostupne gostima. Krajem rujna smo tiskali Priručnik za doživljaje. Priručnik predstavlja samo jednu od brojnih aktivnosti TZ Zadarske županije u transformaciji turističkih proizvoda ka autentičnim i relevantnim doživljajima namijenjen dionicima u turizmu, turističkim poduzećima, organizatorima festivala i događaja, stanovnicima, JLS-ovima i razvojnim agencijama.

Za *SUSTAVE OZNAČAVANJA KVALITETE TURISTIČKOG PROIZVODA* planirano je 112.814,39 €, a rebalansom se planira 107.600,00 €. Razlog je manja realizacije prve aktivnosti - „*Aktivni/outdoor/adventure turizam*“ u kojem je planirano utrošiti 53.089,12 €, što se smanjuje na 50.000,00 €, a razlozi slijede u nastavku.

Zbog potrebe revizije i adaptacije Zadar Bike Magic staza, TZ Zadarske županije je 2022. godine raspisala poziv za iskaz interesa za ulazak 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.

Za partnerstvo u lokalnim projektima su se javile sljedeće turističke zajednice: udružene otočke, Nin rivijera za bike i trail te udružene TZ Biograd i Pakoštane. Ti se projekti integriraju, na taj način se adaptira ZBM projekt, TZŽ je, temeljem odluke TV, uložila 50% za odrađene aktivnosti projekta u 2022. godini. Sa TZ-ima su sklopljeni sporazumi te su se TZ-i obvezali dostaviti:

1. Popis ruta i predaja na korištenje TZZŽ-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.

U rujnu ove godine je, sukladno Programu rada, TZZŽ poslala „*Poziv za iskazivanje interesa za suradnju na usuglašavanju / realizaciji ciklo/pješačko-turističkih projekata*“. Na poziv su se odzvali udruženi projekti 3 skupine LTZ-a koji su nastavak ekstenzivnih projekata iz 2022. godine, te 3 projekata pojedinačnih LTZ-a. Do kraja godine sredstva će se definirati Odlukom vijeća, te izvršiti isplate prema valjanim dokaznicama.

Planira se također i suradnja s lokalnim Planinarskim društvima, točnije istoga s područja Ražanca koji će se podržati u radovima na spajanju lokaliteta Castrum Liube s naseljima uz more i to pješačkim/planinarskim stazama.

Za „*Nautički turizam*“ troškovi nisu planirani zbog protezanja kroz razne druge stavke programa rada, ali se rebalansom planira trošak od 2.100,00 € za 50% troškova programa dobrodošlice za goste koji kruzerima dolaze u luku Gaženica. Drugu polovicu troškova preuzima TZ grada Zadra.

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

Za „*razvoj eno-gastro turizma*“ planirano je 26.500,00 €, a rebalansom se predviđa isti iznos. Odrađene su brojne aktivnosti dijelom kao podrška promidžbenim i stručnim nastojanjima Udruge vinara Zadarske županije, kao i isključivo promidžbene aktivnosti domaćinstva gastronomskih evenata, a TZZŽ je organizirala 2. izdanje susreta *Dani vina i gastronomije Zadarske županije* uz podršku svih relevantnih strukovnih udruženja i Županije.

Do kraja godine izvršit će se nekoliko aktivnosti odnosno promotivnih prilika poput kušanja vina u svrhu promidžbe za ugledne goste iz svijeta povodom Kongresa neurokirurga. Također se planira eno-gastro konferencija „Kako stvoriti održivu eno-gastro destinaciju?“ s mnogim uglednim govornicima i stručnjacima.

Za „*Projekt označavanja kvalitete u obiteljskom smještaju „Welcome*“ rebalansom je planirano smanjenje sa 19.908,43 € na 16.000,00 €.

Nakon odrađenih uvodnih edukacija i radionica u svibnju, do kraja godine planira se studijsko putovanje, raspis Knjige standarda za nove podbrendove, prezentacije zainteresiranim subjektima, obilazak prijavljenih domaćinstava, rad s LTZ-ima, dok će treninzi za domaćine zbog opsega projekta biti prebačena u 2024. godinu. Zbog toga se rebalansom planira manja realizacija od planiranog.

Za „*Ostale proizvode*“ rebalansom je planirano smanjenje sa 13.272,28 € na 13.000,00 €. Pod ovom su stavkom obuhvaćene aktivnosti podrške razvoju turizma Općine Gračac.

U periodu do kraja godine planira se:

- Sastanak Odjela za poljoprivredu i Odjela za turizam i gospodarstvo Zadarske županije, TZ Zadarske županije, tvrtke HD Consulting s predstavnicima Općine Gračac i Razvojne agencije Gračac .
- Radionica s dionicima. Cilj radionice je razmotriti potencijale, podijeliti iskustva te prodiskutirati razvojne aspekte te doprinos dionika u daljnjem razvoju turizma na tom području.
- Pokrenuti projekt smeđe signalizacije na području općine Gračac počevši s izradom elaborata za daljnji nastavak projekta

Za stavku **PODRŠKA RAZVOJU TURISTIČKIH DOGAĐANJA** financijskim je planom osigurano 99.542,11 €. Rebalansom se iznos smanjuje na 97.200,00 € zbog nedostatka realizacije događanja ili manjka dokaznica odnosno namjenski utrošenih sredstava.

Na sjednici Turističkog vijeća koja je održana 5. travnja 2023. donesena je odluka o dodjeli potpora temeljem Javnog poziva za dodjelu potpora u 2023. godini. Ukupno je 50 subjekata ostvarilo pravo na potporu, a vrijednost ostvarenih potpora iznosi 99.400,00 €.

Za **TURISTIČKU INFRASTRUKTURU** (Palača Cedulin) planirano je 66.361,40 €, koliko se predviđa i rebalansom.

Za **PODRŠKU TURISTIČKOJ INDUSTRIJI** planirano je 66.361,40 €, rebalansom se predviđa sličan iznos od 66.500,00 €.

TZ Zadarske županije potpore je dodjela temeljem Javnog poziva za dodjelu potpora razvojnim programima/projektima neposredno povezanih s turističkim proizvodom. Na sjednici Turističkog vijeća od 5. travnja 2023. donesena je odluka o dodjeli potpora temeljem Javnog poziva u 2023. godini. Sukladno navedenom Javnom pozivu ukupno je 27 subjekata ostvarilo pravo na potporu, a vrijednost ostvarenih potpora iznosi 66.500,00 €.

Tablica br. 6 Komunikacija i oglašavanje

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Definiranje <i>branding</i> sustava i <i>brand</i> arhitekture	0,00	0,00	0
Oglašavanje destinacijskog brenda, turističke ponude i proizvoda	431.349,13	442.262,00	103
Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	19.908,42	20.600,00	103
Marketinške i poslovne suradnje	577.344,22	563.360,00	98
Sajmovi, poslovne prezentacije i poslovne radionice	199.084,21	254.000,00	128
Suradnja s organizatorima putovanja	6.636,14	11.300,00	170
Kreiranje promotivnog materijala	43.798,52	72.000,00	164
Internetske stranice	18.581,19	11.945,00	64
Kreiranje i upravlj. bazama tur.podat.	4.645,30	6.500,00	140
UKUPNO	1.301.347,13	1.381.967,00	106

U okviru **KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE** rebalansom je predviđeno povećanje ukupnih troškova na 1.381.967,00 €, što je 6% više od planiranog. U nastavku pregled prema strukturi aktivnosti.

Za **DEFINIRANJE BRENDING SUSTAVA I BRENDA ARHITEKTURE** nisu planirani troškovi.

Tablica br. 6.1. Oglašavanje destinacijskog brenda, turističke ponude i proizvoda

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Oglašavanje destinacijskog brenda, turističke ponude i proizvoda	431.349,13	442.262,00	103
Izrada i provođenje Medija plana	331.807,02	330.000,00	99
Posebne tematske kampanje po tur.proizvodima i prigodne kampanje	66.361,41	80.762,00	122
Komunikacija na društvenim mrežama	33.180,70	31.500,00	95

Za **OGLAŠAVANJE DESTINACIJSKOG BRENDIA, TURISTIČKE PONUDE I PROIZVODA** planirano je 431.349,13 €, a rebalansom se trošak povećava na 442.262,00 € što je 3% više. Ova aktivnost je podijeljena na 3 pod-aktivnosti. Prva je *Izrada i provođenje Medija plana* što se neznatno smanjuje na 330.000,00 €. Slijede *Posebne tematske kampanje po turističkim proizvodima i prigodne kampanje* za što se planira povećanje s 66.361,41 € na 80.762,00 € ili 22% više. Zbog posebnih prilika za oglašavanje u značajnim medijima u 2023. koji zahtijevaju rezervaciju prostora te objava prigodnih domaćih zimskih kampanja, povećava se navedena stavka.

Za *Komunikaciju na društvenim mrežama* rebalansom se troškovi smanjuju na 31.500,00 € ili 5% manje.

Tablica br. 6.2. Odnosi s javnošću

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	19.908,42	20.600,00	103
Globalni PR	0,00	0,00	0
Domaći PR	0,00	6.600,00	0
Studijska putovanja za predstavnike medija u suradnji sa sustavom TZ	19.908,42	14.000,00	70

Za **ODNOSE S JAVNOŠĆU (GLOBALNI I DOMAĆI PR)** se rashodi neznatno povećavaju na 20.600,00 € što je 3% više. U strukturi za *Domaći PR* nije bilo ništa planirano dok se rebalansom planira trošak od 6.600,00 €. TZ Zadarske županije je i u prvih devet mjeseci 2023. godine nastavila s promotivnim aktivnostima snažnije usmjerenim na domaće tržište, a kroz PR članke, oglašavanje i posebna prigodna izdanja. Značajan dio medija s kojima se sklopi suradnja na oglašavanju, omogućuje dio besplatnih PR objava u znak dobrog partnerstva, te činjenice da TZZŽ ima dobre i zanimljive materijale. Tako su ostvarene PR objave kroz platformu tiskanih izdanja Hanza medije, kao i na portalu nacional.hr.

Također je intenzivno nastavila s aktivnostima *organizacije Studijskih putovanja za predstavnike medija* koje se provode u suradnji sa sustavom turističkih zajednica.

Segment se u potpunosti vratio u realizaciju, a i dio troškova su prema praksi preuzele lokalne TZ te se planirani iznos od 19.908,42 € smanjuje rebalansom na 14.000,00 €. Do kraja godine planira se i posebno izdanje Hanza Medije: Like Premium – Budućnost turizma.

Uz Dane hrvatskog turizma 2023. godine Jutarnji list donosi najveći magazin o budućnosti turizma u Hrvatskoj kako bi se prikazale najuspješnije prakse turizma u Hrvatskoj, ispričale priče s predstavnicima izvrsnosti u turizmu, te ukazalo na smjer razvoja industrije u budućnosti. Ključna ideja magazina je prikazati kvalitetu i prilike koje mogu služiti kao inspiracija.

Zbog mnogih prilika u domaćem PR-u kojim se promoviraju i proizvodi poput eno-gastronomije, dodaje se budžet za isti. Također, značaj PR-a je i u lokalnoj i nacionalnoj komunikaciji aktivnosti TZZŽ.

Tablica br. 6.3. Marketinške i poslovne suradnje

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Marketinške i poslovne suradnje	577.344,22	563.360,00	98
Udruž.oglašavanje u suradnji sa sustavom TZ i predstav.tur.ponude	199.084,21	199.000,00	100
Strateški projekti i marketinške suradnje	331.807,02	312.500,00	94
Posebni programi i projekti	46.452,99	51.860,00	112

Kod *MARKETINŠKIH I POSLOVNIH SURADNJI* ukupno je planirano 577.344,22 €, rebalansom se smanjuje na 563.360,00 € ili 2% manje. U strukturi je za *Udruženo oglašavanje u suradnji sa sustavom TZ-a i predstavnicima turističke ponude na regionalnoj razini* planirano 199.084,21 €, koliko je predviđeno i rebalansom. 2022. godinu smo završili s kampanjom krovnog naziva “**See You Soon!**”. Uslijedila je glavna “**Awareness**” kampanja koja je startala uz pojačani fokus na tržišta Austrije i Njemačke, kojima su pridružena i ostala emitivna tržišta. Po završetku “Awarenes” kampanje promocija destinacije/županije nastavila se kroz “**On site**” kampanju koja je bila aktivna u kolovozu i rujnu.

Za *Strateške projekte i marketinške suradnje* planirana su sredstva u iznosu od 331.807,02 €, no ovaj iznos se smanjuje na okvirni iznos najavljenih faktura avio prijevoznika za marketinške usluge 312.500,00 €, 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 46.452,99 € se rebalansom povećava na 51.860,00 € ili 12% više jer je došlo do novih prilika, tj. posebnih programa. Naime, TZZŽ 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.

- **Svjetski kamping festival, 23.06. do 01.07.** u Zaton Holiday resortu. Na sjednici Turističkog vijeća koja je održana 05.04.2023. donesena je odluka o dodjeli potpore od 7.000,00 €.

- **Final four Zlatne europske lige, 24. do 25. lipnja** i **Zlatna europska liga M za seniore, 11. do 18. lipnja 2023.** Na sjednici Turističkog vijeća koja je održana 18.05.2023. donesena je odluka o dodjeli potpore od 15.000,00 €.

Do kraja godine očekujemo dostavu dokaznica za još neke velike projekte koji su odobreni odlukom Turističkog vijeća.

Korekcije Rebalansom u ovoj stavci odnose se na korekciju iznosa Strateških projekata – oglašavanja s avio-kompanijama- koje su nakon inicijalne kandidature, te izmjenama u redu letenja, smanjena te sukladno tome su potpisani ugovori.

Druga korekcija odnosi se na niz prilika domaćinstva velikih internacionalnih događanja s medijskom distribucijom poput 1. Festivala kampinga i Odbojkaške zlatne lige.

Tablica br. 6.4. Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Sajmovi, poslovne prezentacije i poslovne radionice	199.084,21	254.000,00	128
Nastupi na sajmovima	132.722,81	182.000,00	137
Organizacija i sudjel. na pos. prezentacijama i poslov.radionicama	66.361,40	72.000,00	108

Za **SAJMOVE, POSEBNE PREZENTACIJE I POSLOVNE RADIONICE** planirano je 199.084,21 €, a rebalansom se predviđa povećanje troškova na 254.000,00 € ili 28% više.

Nastupi na sajmovima su ove godine realizirani u značajnom obujmu. Rebalansom se predviđaju veći troškovi od 182.000,00 €, što je 37% više. Razlog je što su dijelom troškovi nastupa se povećali, a posebno je TZ Zadarske županije nositelj nastupa na ITB Berlin i WTM London na vlastitom štandu zajedno sa suizlagačima. Cijeli trošak zakupa štanda, uređenja štanda i utroška električne energije, posebnog programa (eno-gastro prezentacija) na ITB-u terete TZŽŽ, koja pokriva dio troška, dok će se ostatak podijeliti na suizlagače. Svi računi će se knjižiti kao rashod, a uplate od suizlagača kao prihod TZŽŽ. Ovakvo knjiženje se vrši sukladno naputku Državne revizije.

Što se tiče *Organizacije i sudjelovanja na posebnim prezentacijama i poslovnim radionicama*, planirano je bilo utrošiti 66.361,40 €, no iznos se povećava na 72.000,00 € zbog sudjelovanja na ad-hoc poslovnim radionicama, prilike za koje su se ukazale tijekom godine.

Do nužne korekcije iznosa troškova sajamskih nastupa došlo je zbog povećanja troškova sajmovi uzrokovana globalnim ekonomsko-financijskim promjenama. Korekcija iznosa za Prezentacije uzrokovana je ad-hoc prilikama kojima je ostvarena promocija na tržištima i velika vidljivost poput PR eventa u Francuskoj s influencerima.

Za *SURADNJU S ORGANIZATORIMA PUTOVANJA* planirano je 6.636,14 € i povećava se na 11.300,00 € što je 70% više. Ovdje su prikazana studijska putovanja stranih turističkih agenata i sudjelovanje i predstavljanje zadarske turističke ponude na skupovima najvećih američkih turističkih udruženja na poziv Predstavništva Hrvatske turističke zajednice za Sjevernu Ameriku.

Tablica br. 6.5. Kreiranje promotivnog materijala

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Kreiranje promotivnog materijala	43.798,52	72.000,00	164
Produkcija promotivnih materijala	10.617,82	13.800,00	130
Priprema destinacijskih marketinških materijala	26.544,56	51.500,00	194
Izrada suvenira i ostalog promidžbenog materijala	6.636,14	6.700,00	101

Za *KREIRANJE PROMOTIVNOG MATERIJALA* planirano je 43.798,52 €, dok je rebalansom predviđeno 72.000,00 €, što je 64% više.

U strukturi je za *Produkciju promotivnih materijala* planirano 10.617,82 €, taj iznos u rebalansu se povećava na 13.800,00 €.

Za *Pripremu destinacijskih marketinških materijala* planirano je 26.544,56 €, rebalansom se predviđa veći iznos za 94%, odnosno 51.500,00 €. Zbog 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 6.636,14 €, a rebalansom se taj iznos neznatno povećava. Isplanirali smo tisak suvenirsko-poslovnog programa, poklona i drugog potrebnog za dijeljenje turistima i partnerima u 2023. i 2024. godini, napravili pregače za potrebe eno-gastro prezentacija.

Povećanje budžeta je nužno za pripremu destinacijskih materijala zbog proširenja asortimana informativno promotivnih materijala. Poput brošure Gračac, nove Outdoor brošure. S druge strane, uslijed tih povećanih aktivnosti, rad na novim funkcionalnostima odgođena je za 2024. naime, web dobro funkcionira i ispunjava potrebe, dok pitanje korištenja AI i način kako, ostaje za dublje promišljanje i savjetovanje. Također se zbog novih brošura Gračac, te Outdoor pojavila potreba za značajnijim otkupom ilustrativnih fotografija.

Tablica br. 6.6. Internetske stranice

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Internetske stranice	18.581,19	11.945,00	64
Upravljanje određ.sadržajem na internetskim stranicama	6.636,14	0,00	0
Razvoj i održavanje internetskih stranica	11.945,05	11.945,00	100

Troškovi za INTERNETSKE STRANICE su planirani u iznosu od 18.581,19 €, a rebalansom smanjeni na 11.945,00 €.

U strukturi je za *upravljanje određenim sadržajem na internetskim stranicama* planirano 6.634,14 €. Rebalansom se ne planiraju troškovi budući da veći zahvati nisu predviđeni u ovoj godini. No, u suradnji s agencijom Nivas koja je izradila i održava stranice, radi se na nekim novim prezentacijskim konceptima, ali inovativnim alatima, poput umjetne inteligencije (AI) a što zahtjeva dostav vremena i kapaciteta za definiranje, stoga se nove inicijative prebacuju na 2024. godinu.

Za *Razvoj i održavanje internetskih stranica* planirano je 11.945,00 €, koliko je predviđeno i rebalansom za održavanje i zakup servera.

Tablica br. 6.7. Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Kreiranje i upravlj. bazama tur.podat.	4.645,30	6.500,00	140
Vođenje detaljne turističke baze podataka o ponudi i potražnji	0,00	0,00	0
Otkup sadržaja, fotografija i ostalih podataka	4.645,30	6.500,00	140

Troškovi KREIRANJA I UPRAVLJANJA BAZAMA TURISTIČKIH PODATAKA se povećaju rebalansom sa 4.645,30 € na 6.500,00 € ili 40%. U strukturi se radi o većim troškovima *Otkupa fotografija*, prvenstveno za brošuru Gračac te novu „Nature&Adventure“ brošuru.

Troškovi TURISTIČKO-INFORMATIVNIH AKTIVNOSTI nisu planirani.

Tablica br. 7 Destinacijski menadžment

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor	0,00	0,00	0
Stručni skupovi i edukacije	39.816,84	30.000,00	75
Koordinacija i nadzor	2.654,46	4.000,00	151
Upravljanje kvalitetom u destinaciji	7.963,37	12.400,00	156
Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	2.919,90	3.000,00	103
UKUPNO	53.354,57	49.400,00	93

Ukupni rashod **DESTINACIJSKOG MENADŽMENTA** se rebalansom planira manji iznos od 49.400,00 € ili 7% manje. U strukturi troškovi za *Turističke informacijske sustave* nisu planirani, a *Stručni skupovi i edukacije* se rebalansom smanjuju na 30.000,00 €.

Troškovi *Koordinacije i nadzora* se povećavaju s 2.654,46 € na 4.000,00 €.

Troškovi *Upravljanja kvalitetom u destinaciji* se također povećavaju na 12.400,00 €, a troškovi *Poticanja na očuvanje i uređenje okoliša* ostaju isti.

Rebalansom umanjujemo stavku Stručnih skupova jer smo organizirali studijsko putovanje u RH koje je dvostruko umanjilo troškove, a iskustva su bila odlična. Zbog povećanih potreba za koordinacijskim sastancima povećava se trošak sukladne stavke, kao i posljednja točka radi povećanja svakodnevnih troškova organizacije događanje, točnije godišnje dodjele nagrada TZŽ.

Do kraja godine planiraju se razne edukacije u suradnji sa stručnjacima, kao i UHPA-om.

Tablica br. 8 Administrativni poslovi

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Plaće	265.445,62	267.000,00	101
Materijalni troškovi	59.725,26	70.000,00	117
Tijela turističke zajednice	2.654,46	3.000,00	113
UKUPNO	327.825,34	340.000,00	104

Rashodi **ADMINISTRATIVNIH POSLOVA** se povećavaju sa 327.825,34 € na 340.000,00 €. Troškovi ureda i tijela produkt su generalnog poskupljenja cijena svakodnevnih roba i usluga. U strukturi za *Plaće* planirani troškovi iznose 1267.000,00 €, *Materijalni troškovi* 70.000,00 € te za Tijela turističke zajednice 3.000,00 €.

Rebalansom se planira smanjenje **REZERVE** sa 39.816,84 € na 25.700,00 €. Pod ovom stavkom će biti prikazana potpora značajnim neplaniranim događanjima, sukladno odlukama Turističkog vijeća.

Tablica br. 9 FONDOVI – posebne namjene

	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks
Fond za turističke zajednice na turistički nedovoljno razvijenim područjima i kontinentu	132.722,81	159.369,17	120
Fond za projekte udruženih turističkih zajednica	0,00	0,00	0
UKUPNO	132.722,81	159.369,17	120

Sredstva iz Fondova HTZ-a, sukladno Zakonu, se putem regionalnih turističkih zajednica, uplaćuju na račune turističkih zajednica na turistički nedovoljno razvijenim područjima. Turističkim zajednicama iz Zadarske županije su u 2023. odobrene potpore u visini od 159.369,17 €.

Direktorica
Mihaela Kadija, univ. spec. oec.

Tablica br. 10 REBALANS FINANCIJSKOG PLANA – PRIHODI ZA 2023. GODINU

		PRIHODI	Plan za 2023.	Rebalans 2023.	REBALANS/ PLAN I-IX 2023.	udio %
1.		Izvorni prihodi	1.725.396,51 €	1.900.000,00 €	110	62,71%
	1.1.	Turistička pristojba	1.486.495,45 €	1.600.000,00 €	108	52,81%
	1.2.	Članarina	238.901,06 €	300.000,00 €	126	9,90%
2.		Prihodi iz proračuna općine/grada/zupanije i državnog proračuna	8.626,98 €	5.000,00 €	58	0,17%
3.		Prihodi od sustava turističkih zajednica	185.811,93 €	203.269,17 €	109	6,71%
	3.1.	Prihodi od sustava turističkih zajednica - zajedničke aktivnosti	53.089,12 €	43.900,00 €	83	1,45%
	3.2.	Prihodi od HTZ-za raspod. sredstava iz fondova-posebne namj	132.722,81 €	159.369,17 €	120	5,26%
4.		Prihodi iz EU fondova	- €	- €	0	0,00%
5.		Prihodi od gospodarske djelatnosti	- €	- €	0	0,00%
6.		Preneseni prihod iz prethodne godine	583.980,36 €	710.830,90 €	122	23,46%
7.		Ostali prihodi	199.084,22 €	210.600,00 €	106	6,95%
		SVEUKUPNO	2.702.900,00 €	3.029.700,07 €	112	100,00%

Tablica br. 11 REBALANS FINANCIJSKOG PLANA – RASHODI ZA 2023. GODINU

		RASHODI	Plan za 2023.	Rebalans 2023.	REBALANS/ PLAN I-IX 2023.	Udio
1.		ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	23.890,11 €	18.910,00 €	79	0,82%
	1.1.	Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata	10.617,82 €	10.785,00 €	102	0,47%
	1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	13.272,29 €	8.125,00 €	61	0,35%
	1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	- €	- €	0	0,00%
2.		RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	345.079,30 €	337.700,00 €	98	14,60%
	2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	- €	- €	0	0,00%
	2.1.1.	Razvoj sustava TOP doživljaja	- €	- €	0	0,00%
	2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	112.814,39 €	107.600,00 €	95	4,65%
	2.2.1.	Aktivni (outdoor ili adventure) turizam	53.089,12 €	50.000,00 €	94	2,16%
	2.2.2.	Nautički turizam	- €	2.100,00 €	0	0,09%
	2.2.3.	Kulturni i doživljajni turizam	- €	- €	0	0,00%
	2.2.4.	Razvoj eno-gastro turizma	26.544,56 €	26.500,00 €	100	1,15%
	2.2.5.	Projekt označavanja kvalitete u obiteljskom smještaju "Welcome"	19.908,43 €	16.000,00 €	80	0,69%
	2.2.6.	Ostali proizvodi	13.272,28 €	13.000,00 €	98	0,56%
	2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	99.542,11 €	97.200,00 €	98	4,20%
	2.4.	Turistička infrastruktura	66.361,40 €	66.400,00 €	100	2,87%
	2.5.	Podrška turističkoj industriji	66.361,40 €	66.500,00 €	100	2,87%
3.		KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	1.301.347,13 €	1.381.967,00 €	106	59,75%
	3.1.	Definiranje <i>branding</i> sustava i <i>brand</i> arhitekture	- €	- €	0	0,00%
	3.2.	Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda	431.349,13 €	442.262,00 €	103	19,12%
	3.2.1.	Izrada i provođenje Medija plana	331.807,02 €	330.000,00 €	99	14,27%
	3.2.2.	Posebne tematske kampanje po turističkim proizvodima i prigodne kampanje	66.361,41 €	80.762,00 €	122	3,49%
	3.2.3.	Komunikacija na društvenim mrežama	33.180,70 €	31.500,00 €	95	1,36%
	3.3.	Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	19.908,42 €	20.600,00 €	103	0,89%
	3.3.1.	Globalni PR	- €	- €	0	0,00%
	3.3.2.	Domaći PR	- €	6.600,00 €	0	0,29%
	3.3.3.	Studijska putovanja za predstavnike medija u suradnji sa sustavom TZ	19.908,42 €	14.000,00 €	70	0,61%
	3.4.	Marketinške i poslovne suradnje	577.344,22 €	563.360,00 €	98	24,36%
	3.4.1.	Udruž.oglašavanje u suradnji sa sustavom TZ i predstav.tur.ponude	199.084,21 €	199.000,00 €	100	8,60%
	3.4.2.	Strateški projekti i marketinške suradnje	331.807,02 €	312.500,00 €	94	13,51%
	3.4.3.	Posebni programi i projekti	46.452,99 €	51.860,00 €	112	2,24%
	3.5.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	199.084,21 €	254.000,00 €	128	10,98%
	3.5.1.	Nastupi na sajmovima	132.722,81 €	182.000,00 €	137	7,87%
	3.5.2.	Organizacija i sudjel.na pos.prezentacijama i poslov.radionicama	66.361,40 €	72.000,00 €	108	3,11%
	3.6.	Suradnja s organizatorima putovanja	6.636,14 €	11.300,00 €	170	0,49%

	RASHODI	Plan za 2023.	Rebalans 2023.	REBALANS/ PLAN I-IX 2023.	Udio
3.7.	Kreiranje promotivnog materijala	43.798,52 €	72.000,00 €	164	3,11%
3.7.1.	Produkcija promotivnih materijala	10.617,82 €	13.800,00 €	130	0,60%
3.7.2.	Priprema destinacijskih marketinških materijala	26.544,56 €	51.500,00 €	194	2,23%
3.7.3.	Izrada suvenira i ostalog promidžbenog materijala	6.636,14 €	6.700,00 €	101	0,29%
3.8.	Internetske stranice	18.581,19 €	11.945,00 €	64	0,52%
3.8.1.	Upravljanje odred.sadržajem na internetskim stranicama	6.636,14 €	- €	0	0,00%
3.8.2.	Razvoj i održavanje internetskih stranica	11.945,05 €	11.945,00 €	100	0,52%
3.9.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	4.645,30 €	6.500,00 €	140	0,28%
3.9.1.	Vođenje detaljne turističke baze podataka o ponudi i potražnji	- €	- €	0	0,00%
3.9.2.	Otkup sadržaja, fotografija i ostalih podataka	4.645,30 €	6.500,00 €	140	0,28%
3.10.	Turističko-informativne aktivnosti	- €	- €	0	0,00%
4.	DESTINACIJSKI MENADŽMENT	53.354,57 €	49.400,00 €	93	2,14%
4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor	- €	- €	0	0,00%
4.2.	Stručni skupovi i edukacije	39.816,84 €	30.000,00 €	75	1,30%
4.3.	Koordinacija i nadzor	2.654,46 €	4.000,00 €	151	0,17%
4.4.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	7.963,37 €	12.400,00 €	156	0,54%
4.5.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	2.919,90 €	3.000,00 €	103	0,13%
5.	ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	- €	- €	0	0,00%
5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	- €	- €	0	0,00%
5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	- €	- €	0	0,00%
6.	ADMINISTRATIVNI POSLOVI	327.825,34 €	340.000,00 €	104	14,70%
6.1.	Plaće	265.445,62 €	267.000,00 €	101	11,54%
6.2.	Materijalni troškovi	59.725,26 €	70.000,00 €	117	3,03%
6.3.	Tijela turističke zajednice	2.654,46 €	3.000,00 €	113	0,13%
7.	REZERVA	39.816,84 €	25.700,00 €	65	1,11%
8.	POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	- €	- €	0	0,00%
	SVEUKUPNO 1	2.091.313,29 €	2.153.677,00 €	103	93,11%
9.	FONDOVI - posebne namjene				
	Fond za turističke zajednice na turistički nedovoljno razvijenim područjima i kontinentu	132.722,81 €	159.369,17 €	0	6,89%
	Fond za projekte udruženih turističkih zajednica	- €	- €		
	SVEUKUPNO 2	132.722,81 €	159.369,17 €	120	
TOTAL	SVEUKUPNO 1+ SVEUKUPNO 2	2.224.036,10 €	2.313.046,17 €	104	100,00%

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2023.

Naziv obveznika: TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE

Poštanski 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. U KN	PLAN ZA 2023. U KN	PLAN ZA 2023. U EUR	IZVRŠENJE I- IX 2023. U EUR	IZMJENE PLANA 2023. U EUR	INDEKS REBALAN S/PLAN
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	12.050.000	15.965.000	2.118.920	1.773.641	2.318.869	109
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	0	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1.400.000	1.800.000	238.901	235.712	300.000	126
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	9.000.000	11.200.000	1.486.495	1.320.703	1.600.000	108
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	10.000	10.000	1.327	1	133	10
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	100.000	1.325.000	175.858	164.369	164.369	93
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	1.540.000	1.630.000	216.338	52.856	254.367	118
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	0	0	0	0
RASHODI			PLAN ZA 2022. U KN	PLAN ZA 2023. U KN	PLAN ZA 2023. U EUR	IZVRŠENJE I- IX 2023. U EUR	IZMJENE PLANA 2023. U EUR	INDEKS REBALAN S/PLAN
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	13.857.500	17.077.000	2.266.507	1.235.633	2.360.046	104
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	1.165.000	2.000.000	265.446	178.549	267.000	101
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	10.370.500	11.757.000	1.560.422	858.016	1.709.046	110
43	Rashodi amortizacije	098	350.000	350.000	46.453	35.016	47.000	101
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	52.000	70.000	9.291	6.332	9.700	104
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1.620.000	2.600.000	345.079	155.079	323.700	94
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	300.000	300.000	39.817	2.641	3.600	9
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	0	0	0	0
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	13.857.500	17.077.000	2.266.507	1.235.633	2.360.046	104
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134				538.008	-41.177	0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	1.807.500	1.112.000	147.588			0
5221	Višak prihoda – preneseni	136	3.700.000	7.482.120	993.048	1.133.119	1.133.119	114
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	0	0	0	0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	0	0	0	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.892.500	6.370.120	845.460	1.671.127	1.091.942	129
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	0	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 2023. GODINU S PROGRAMOM RADA, AKTIVNOSTIMA I PROJEKTIMA

Ovaj dio dokumenta će povezati Rebalans financijskog plana za 2023. godinu s aktivnostima i projektima planiranim u Programu rada za 2023. godinu.

Slijedi usporedba između planiranog za 2023. i potrebnih promjena u planu u 2023. godini s obrazloženjem koje su uslijedile nakon financijskog izvješća za razdoblje siječanj-rujan 2023.

PRIHODI

	PRIHODI		PLAN ZA 2022. U KN	PLAN ZA 2023. U KN	PLAN ZA 2023. U EUR	IZVRŠENJE I- IX 2023. U EUR	IZMJENE PLANA 2023. U EUR	INDEKS REBALAN S/PLAN
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	12.050.000	15.965.000	2.118.920	1.773.641	2.318.869	109
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	0	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1.400.000	1.800.000	238.901	235.712	300.000	126
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	9.000.000	11.200.000	1.486.495	1.320.703	1.600.000	108
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	10.000	10.000	1.327	1	133	10
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	100.000	1.325.000	175.858	164.369	164.369	93
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	1.540.000	1.630.000	216.338	52.856	254.367	118
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	0	0	0	0

Ukupni prihodi Turističke zajednice Zadarske županije su planirani u iznosu od 2.118.920 €, a izmjenama (rebalansom) se planira ostvariti 2.318.869 €, što je 9% više.

Od toga je prihod od *turističke članarine* planiran u iznosu od 238.901 €, a rebalansom se planira povećanje na 300.000 € ili 26% više. U 2023. je ostvareno je više članarine nego što je Financijskim planom planirano, pa je temeljem prikupljenih sredstava u prvih 9 mjeseci 2023. evidentno je da su tvrtke ostvarile dobre prihode.

Planirani prihod od *turističke pristojbe* u 2023. je predviđen u visini od 1.486.495 € dok je izmjenama planirano povećanje na 1.600.000 €, što je 8% 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 1.327 €, dok se rebalansom predviđa smanjenje na 133 €.

Prihodi od donacija su planirani u iznosu od 175.858 € ali se rebalansom očekuje smanjenje na iznos od 164.369 €. Ovdje se radi o sredstvima u visini od 5.000 € 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 159.369 €.

Ostali prihodi su planirani u visini od 216.338 €, ali se rebalansom predviđaju u visini od 254.367 €, što je 18% više. U strukturi su ovdje prihodi od refundacija zajedničkih promotivnih troškova od turističkih zajednica, prihodi od turističkih subjekata za zajedničke nastupe na sajmovima te prihodi od sufinanciranja marketinških aktivnosti avio-prijevoznika koji se vode na kontu odgođenih prihoda te su na posebnom žiro-računu. Po primitku računa avio-kompanija sredstva se s odgođenih prihoda prebacuju na redovne prihode te će se njime, zajedno s iznosom koji će teretiti troškove TZ Zadarske županije, podmiruju troškovi marketinških kampanja s avio-prijevoznicima temeljem sklopljenih ugovora.

RASHODI

	RASHODI		PLAN ZA 2022.	PLAN ZA 2023. U KN	PLAN ZA 2023. U EUR	IZVRŠENJE I-IX 2023. U EUR	IZMJENE PLANA 2023. U EUR	INDEKS REBALANS/PLAN
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	13.857.500	17.077.000	2.266.507	1.235.633	2.360.046	104
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	1.165.000	2.000.000	265.446	178.549	267.000	101
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	950.000	1.630.000	216.338	153.039	217.000	100
4111	Plaće za redovan rad	047	950.000	1.630.000	216.338	153.039	217.000	100
4112	Plaće u naravi	048	0	0	0	0	0	0
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	0	0	0	0
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	0	0	0	0
412	Ostali rashodi za radnike	051	60.000	105.000	13.936	1.622	15.000	108
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	155.000	265.000	35.172	23.888	35.000	100
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	155.000	265.000	35.172	23.888	35.000	100
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	0	0	0	0	0	0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	0	0	0	0
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	0	0	0	0
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	10.370.500	11.757.000	1.560.422	858.016	1.709.046	110
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	225.000	300.000	39.817	48.301	59.800	150
4211	Službena putovanja	059	200.000	250.000	33.181	44.286	50.000	151
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	25.000	50.000	6.636	4.015	7.000	105
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	0	0	0	0	2.800	0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, pojerenskim i slično (AOP 063 do 066)	062	20.000	20.000	2.654	0	3.000	113
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	20.000	20.000	2.654	0	3.000	113
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	0	0	0	0	0	0
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	0	0	0	0
4224	Ostale naknade	066	0	0	0	0	0	0
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	0	0	0	0
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	0	0	0	0
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	0	0	0	0	0
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	0	0	0	0
4234	Ostale naknade	071	0	0	0	0	0	0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	250.000	310.000	41.144	26.431	45.000	109
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	150.000	170.000	22.563	4.709	25.000	111
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	100.000	140.000	18.581	21.722	20.000	108
4243	Naknade ostalih troškova	075	0	0	0	0	0	0
4244	Ostale naknade	076	0	0	0	0	0	0
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	9.515.500	10.760.000	1.428.097	722.383	1.526.746	107
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	100.000	130.000	17.254	8.914	14.000	81
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	100.000	130.000	17.254	1.468	14.000	81
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	8.145.500	9.300.000	1.234.322	629.235	1.353.746	110
4254	Komunalne usluge	081	50.000	60.000	7.963	442	1.000	13
4255	Zakupnine i najamnine	082	40.000	50.000	6.636	8.134	12.000	181
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	30.000	30.000	3.982	4.664	7.000	176
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	250.000	250.000	33.181	16.486	50.000	151
4258	Računalne usluge	085	600.000	630.000	83.615	10.939	25.000	30
4259	Ostale usluge	086	200.000	180.000	23.890	42.101	50.000	209
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	300.000	304.000	40.348	45.444	53.900	134
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	290.000	290.000	38.490	43.285	50.000	130
4262	Materijal i sirovine	089	0	0	0	0	0	0
4263	Energija	090	0	0	0	1.169	2.000	0
4264	Sitan inventar i auto gume	091	10.000	14.000	1.858	990	1.900	102
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	60.000	63.000	8.362	15.457	20.600	246
4291	Premije osiguranja	093	0	0	0	0	0	0
4292	Reprezentacija	094	50.000	50.000	6.636	13.043	17.000	256
4293	Članarine	095	2.000	2.000	265	0	100	38
4294	Kotizacije	096	5.000	7.000	929	2.270	3.000	323
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	3.000	4.000	531	144	500	94
43	Rashodi amortizacije	098	350.000	350.000	46.453	35.016	47.000	101

RASHODI			PLAN ZA 2022.	PLAN ZA 2023. U KN	PLAN ZA 2023. U EUR	PLAN ZA 2023. U EUR	IZMJENE PLANA 2023. U EUR	INDEKS REBALAN NS/PLAN
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	52.000	70.000	9.291	6.332	9.700	104
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	0	0	0	0
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	0	0	0	0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	0	0	0	0	0	0
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	0	0	0	0
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	0	0	0	0
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	52.000	70.000	9.291	6.332	9.700	104
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	45.000	58.000	7.698	4.381	8.000	104
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	6.000	10.000	1.327	1.934	1.400	105
4433	Zatezne kamate	108	500	1.000	133	17	150	113
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	500	1.000	133	0	150	113
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1.620.000	2.600.000	345.079	155.079	323.700	94
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	1.620.000	2.600.000	345.079	155.079	323.700	94
4511	Tekuće donacije	112	1.620.000	2.600.000	345.079	155.079	323.700	94
4512	Stipendije	113	0	0	0	0	0	0
452	Kapitalne donacije	114	0	0	0	0	0	0
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	300.000	300.000	39.817	2.641	3.600	9
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	0	13	100	0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	0	0	0	0
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	0	13	100	0
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	0	0	0	0
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	0	0	0	0	0
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	300.000	300.000	39.817	2.628	3.500	9
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	0	0	0	0
4622	Otpisana potraživanja	123	0	0	0	0	0	0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	0	0	0	0	0	0
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	300.000	300.000	39.817	2.628	3.500	9
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	0	0	0	0
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	0	0	0	0	0	0
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	0	0	0	0	0
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	0	0	0	0
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	0	0	0	0
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	0	0	0	0
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	0	0	0	#DIV/0!
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	13.857.500	17.077.000	2.266.507	1.235.633	2.360.046	104
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134				538.008	-41.177	0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	-1.807.500	-1.112.000	-147.588			0
5221	Višak prihoda – preneseni	136	3.700.000	7.482.120	993.048	1.133.119	1.133.119	114
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	0	0	0	0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	0	0	0	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.892.500	6.370.120	845.460	1.671.127	1.091.942	129
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	0	0	0	0

Ukupni rashodi Turističke zajednice Zadarske županije su planirani u iznosu od 2.266.507 €, a rebalansom se planira utrošiti 2.360.046 € kuna što je 4% više.

Od toga su **rashodi za radnike** planirani u iznosu od 265.446 €, a rebalansom se povećavaju na 267.000 € ili 1% više. Rashodi za radnike se u Programu rada vode pod „Administrativni poslovi“ – Plaće.

Materijalni troškovi su Financijskim planom previđeni u visini od 1.560.422 € dok je Rebalansom planirano 1.709.046 €, što je 10% više. Veći dio materijalnih troškova se odnosi na izvršavanje zakonskih zadaća, aktivnosti i projekata prema Programu rada dok 18% 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 50% i iznose 59.800 €. **Naknade članovima predstavničkih tijela** (Turističko vijeće) se rebalansom mijenjaju i iznose 3.000 €. 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 41.144 €, ali se rebalansom povećavaju na 45.000 €. 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 1.428.097 €, a rebalansom se povećavaju na 1.526.746 € ili 7% 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 173.000 €, 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 za što je planom predviđeno 1.234.322 €, rebalansom se planira 1.353.746 €, što je 7% 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 povećavaju sa 40.348 € na 53.900 €, ovdje je prikazan dio troškova izrade materijala za promidžbu (turistički prospekti, plakati, oglasi, banneri), a koji je Programom rada prikazan kao „Kreiranje promotivnog materijala“. **Ostali nespomenuti materijalni rashodi** su povećani na 20.600 €, što je 146% više. Ovdje su prikazani troškovi ugostiteljskih usluga za vrijeme održavanja prezentacije u Copenhagenu u iznosu od 3.709,34 € te troškovi pauze za kavu za vrijeme trajanja Kongresa sportskog turizma u dvorani Fortis u iznosu od 5.200 €. Radi se o ad-hoc događanjima koja nisu bila poznata u vrijeme donošenja financijskog plana.

Rashodi amortizacije su planirani u iznosu od 46.453, a rebalansom su neznatno povećani na 47.000 €. Amortizacija se obračunava na Brend strategiju, osnovna

sredstva, ulaganje u Palaču Cedulin, table dobrodošlice postavljene na ulazima u Zadarsku županiju te na „Welcome“ znak.

Financijski rashodi se odnose bankarske usluge i usluge platnog prometa te se vode u Programu rada kao „Administrativni poslovi“. Planirani su u iznosu od 9.291 €, što se rebalansom povećava na 9.700 €.

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 345.079 €, rebalansom je iznos smanjen na 323.700 ili 6 % manje.

Ostali rashodi su planirani u iznosu 39.817 € te su smanjeni na svega 3.600 €. Na ovoj grupi troškova prikazujemo sredstva rezerve koja se moraju odvojiti u financijskom planu i koja su se koristila za određene neplanirane projekte.

U 2023. godini se planiralo ostvariti 147.588 € manjka prihoda nad rashodima dok je to rebalansom planiran višak prihoda od 4.323 €.

Ostvareni preneseni prihod iz prethodnih razdoblja iznosi 1.133.119 €, što prema računovodstvenom načelu, uz višak prihoda iz 2023. čini ukupni prihod raspoloživ u sljedećem razdoblju od 1.137.442 €.

Direktorica

Mihaela Kadija, univ. spec. oec.