



## TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE OKRUG



## IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA TZO OKRUG ZA 2023. GODINU

Studeni 2023. godine



**TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE OKRUG**

**BANA JELAČIĆA 15**

**21 223 OKRUG GORNJI**

Temeljem članka 10., 11. i 12. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15) te članka 58. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19, 42/20) Skupština TZO Okrug, na 8. sjednici održanoj 14. prosinca 2023. godine, donosi

### **ODLUKU O DONOŠENJU**

#### **IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA TZO OKRUG ZA 2023. GODINU ZA PROVEDBU GODIŠNJEG PROGRAMA RADA**

##### **Članak 1.**

Izmjene i dopune Financijskog plana TZO Okrug sastoje se od:

- Izmjena i dopuna plana prihoda i rashoda
- Izmjena i dopuna plana zaduživanja i otplata
- Obrazloženja Izmjena i dopuna financijskog plana

##### **Članak 2.**

Prihodi i rashodi u Izmjenama i dopunama plana prihoda i rashoda planiraju se u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja.

##### **Članak 3.**

Izmjene i dopune plana prihoda i rashoda, plana zaduživanja i obrazloženje Izmjena i dopuna financijskog plana sastavni su dio ove odluke.

  
**Predsjednik Turističke zajednice  
Općine Okrug**  
*Ivica Radić*  
Ivica Radić, struč.spec.ing.sec.



IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA TZO OKRUG ZA 2023. GODINU

	PRIHODI	PLAN 2023. (u EUR)	IZMJENE I DOPUNE PLANA 2023.	NOVI PLAN 2023.	Indeks Novi plan 2023./Plan 2023.	Struktura (%) 2023.
1.	Izvorni prihodi	320.000,00	20.000,00	340.000,00	106,25	69,39
1.1.	Turistička pristojba	270.000,00	10.000,00	280.000,00	103,70	57,14
1.2.	Članarina	50.000,00	10.000,00	60.000,00	120,00	12,24
2.	Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna	65.000,00	35.000,00	100.000,00	153,85	20,41
3.	Prihodi od sustava turističkih zajednica	7.000,00	0,00	7.000,00	100,00	1,43
4.	Prihodi iz EU fondova	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00	0,31
5.	Prihodi od gospodarske djelatnosti	1.300,00	0,00	1.300,00	100,00	0,27
6.	Preneseni prihod iz prethodne godine	60.000,00	-20.000,00	40.000,00	66,67	8,16
7.	Ostali prihodi	200,00	0,00	200,00	100,00	0,04
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>455.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>107,69</b>	<b>100,00</b>

	AKTIVNOSTI	Plan 2023. (u EUR)	IZMJENE I DOPUNE PLANA 2023.	NOVI PLAN 2023.	Indeks Novi plan 2023./Plan 2023.	Struktura (%) 2023.
1.	ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	2.000,00	0,00	2.000,00	100,00	0,41
1.1.	Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00	0,20
1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	500,00	0,00	500,00	100,00	0,10
1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	500,00	0,00	500,00	100,00	0,10
2.	RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	107.000,00	0,00	107.000,00	100,00	21,84
2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	16.000,00	-10.000,00	6.000,00	37,50	1,22
2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	500,00	0,00	500,00	100,00	0,10
2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	90.000,00	10.000,00	100.000,00	111,11	20,41
2.4.	Turistička infrastruktura	0,00	0	0	0,00	0,00
2.5.	Podrška turističkoj industriji	500,00	0,00	500,00	100,00	0,10

3.	KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	173.000,00	7.000,00	180.000,00	104,05	36,73
3.1.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	12.000,00	0,00	12.000,00	100,00	2,45
3.2.	Suradnja s organizatorima putovanja	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00	0,61
3.3.	Kreiranje promotivnog materijala	30.000,00	0,00	30.000,00	100,00	6,12
3.4.	Internetske stranice	11.000,00	0,00	11.000,00	100,00	2,24
3.5.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	6.000,00	0,00	6.000,00	100,00	1,22
3.6.	Turističko-informativne aktivnosti	65.000,00	0,00	65.000,00	100,00	13,27
3.7.	Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda	40.000,00	5.000,00	45.000,00	112,50	9,18
3.8.	Marketinške i poslovne suradnje	6.000,00	2.000,00	8.000,00	133,33	1,63
4.	DESTINACIJSKI MENADŽMENT	37.000,00	5.000,00	42.000,00	113,51	8,57
4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor	1.500,00	2.000,00	3.500,00	233,33	0,71
4.2.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	500,00	0,00	500,00	100,00	0,10
4.3.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	25.000,00	0,00	25.000,00	100,00	5,10
4.4.	Stručni skupovi i edukacije	10.000,00	3.000,00	13.000,00	130,00	2,65
5.	ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	ADMINISTRATIVNI POSLOVI	132.000,00	23.000,00	155.000,00	117,42	31,63
6.1.	Plaće	97.000,00	16.000,00	113.000,00	116,49	23,06
6.2.	Materijalni troškovi	32.000,00	7.000,00	39.000,00	121,88	7,96
6.3.	Tijela turističke zajednice	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00	0,61
7.	REZERVA	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00	0,82
8.	POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>455.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>107,69</b>	<b>100,00</b>

Predsjednik TZO Okrug  
Ivica Radić, struč. spec. ing. sec.





**Izmjene i dopune skraćenog financijskog plana TZO Okrug za 2023. godinu  
prema računskom planu neprofitnih organizacija**

<b>Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija</b>	<b>Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija</b>	<b>Prihodi</b>	<b>Plan 2023. (u EUR)</b>	<b>Rebalans plana 2023. (u EUR)</b>
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	Prihodi od gospodarske djelatnosti	1.300,00	1.300,00
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	Prihodi od turističke članarine	50.000,00	60.000,00
<b>33</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	Prihodi od turističke pristojbe	270.000,00	280.000,00
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	Prihodi od kamata	100,00	100,00
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	Prihodi iz proračuna Općine Okrug i od ostalih subjekata (TZ SDŽ, HTZ, SDŽ, EU fondovi)	73.500,00	108.500,00
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	Ostali nespomenuti prihodi	100,00	100,00
<b>UKUPNO</b>			<b>395.000,00</b>	<b>450.000,00</b>

<b>522</b>	<b>Korištenje prenesenog viška prihoda</b>	Višak iz prethodnih godina	60.000,00	40.00000
------------	--	----------------------------	-----------	----------

Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	Rashodi	Plan 2023. (u EUR)	Rebalans plana 2023. (u EUR)
41	Rashodi za radnike	Plaće i doprinosi radnika	97.000,00	125.000,00
42	Materijalni rashodi	Troškovi službenih putovanja, troškovi telefona, interneta, pošte i prijevoza, troškovi autorskih honorara, troškovi zakupa razglasa i rasvjete za manifestacije, troškovi nabave uredskog materijala, troškovi reprezentacije i sl.	350.000,00	350.000,00
43	Rashodi amortizacije	Ispravak vrijednosti dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00
44	Financijski rashodi	Rashodi za kamate	1.000,00	2.000,00
45	Donacije	Potpore subjektima za organizaciju događanja u destinaciji	1.000,00	1.000,00
46	Ostali rashodi	Ostali nespomenuti rashodi	1.000,00	7.000,00
<b>UKUPNO</b>			<b>455.000,00</b>	<b>490.000,00</b>

**Korištenje cijelog prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina u 2023. godini**

U Okrugu Gornjem, 14.12.2023. godine

Predsjednik TZO Okrug

Ivica Radić, struč.spec.ing.sec.



## 2. IZMJENE I DOPUNE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA TZO OKRUG ZA 2023. GODINU

Temeljem Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija Plan zaduživanja i otplata sadrži visinu planiranih primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici te primitaka od povrata glavnice danih zajmova.

Plan zaduživanja i otplata također sadrži i visinu planiranih izdataka od danih dugoročnih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih dugoročnih kredita i zajmova.

Međutim, TZO Okrug u 2023. godini nema predviđenih primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita kao ni primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici. Također, nema ni planiranih izdataka od danih dugoročnih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i sl., pa samim time nema ni konkretno razrađenog plana zaduživanja i otplate po stavkama.

Člankom 59. st. 3. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma propisano je da se TZO Okrug može na temelju posebne odluke Turističkog vijeća TZO Okrug financijski zaduživati radi realizacije programa rada, ali ukupna vrijednost obveza po osnovi zaduženja ne smije prelaziti 10 % financijskim planom predviđenih ukupnih prihoda, što iznosi 49.000,00 eura.

Nadalje, člankom 59. st. 4. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma propisano je da ukupna vrijednost obveza po osnovi zaduženja na godišnjoj razini smije prelaziti 10 % financijskim planom predviđenih ukupnih prihoda, ako turističko vijeće donese takvu odluku, a uz suglasnost predsjednika turističke zajednice i garanciju za kreditno zaduženje jedinice i/ili jedinica lokalne samouprave odnosno jedinice područne (regionalne) samouprave, ovisno o području za koje je turistička zajednica osnovana.

Predsjednik TZO Okrug  
Ivica Radić, struč.sp.ec.ing.sec.

The image shows a circular official stamp of the Turističko vijeće TZO Okrug. The stamp contains the text 'REPUBLIKA HRVATSKA' at the top, 'TURISTIČKO VIJEĆE' in the center, and 'OPĆINE OKRUG GORNJI' at the bottom. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in blue ink.



### 3. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA TZO OKRUG ZA 2023. GODINU

Izmjene plana prihoda zasnivaju se na procjeni zakonom utvrđenih izvora prihoda (turistička pristojba i turistička članarina), na iznosu planiranom u proračunu Općine Okrug te na temelju planiranih prihoda iz drugih izvora (TZ SDŽ, SDŽ).

Kao pretpostavku za planiranje izvornih prihoda turističke zajednice u narednom razdoblju u obzir je uzet fizički obujam turističkog prometa u tekućoj godini kao i gospodarska i tržišna kretanja.

Sukladno svemu navedenom izmijenjeni ukupni prihodi TZO Okrug u 2023. godini planirani su na razini od 490.000,00 eura.

Izmijenjeni plan rashoda temelji se na izmijenjenim prihodima i također iznosi 490.000,00 eura. Rashodi se planiraju izvršiti temeljem sljedećih programskih aktivnosti: istraživanje i strateško planiranje, razvoj turističkog proizvoda, komunikacija i oglašavanje, destinacijski menadžment i administrativni poslovi.

Najveća sredstva izdvojiti će se za stavku komunikacija i oglašavanje, i to 180.000,00 eura, kroz oglašavanje destinacije, sajmove, internetske stranice, kreiranje promotivnog materijala i turističko – informativne aktivnosti.

Iduća najznačajnija stavka koju treba izdvojiti je razvoj turističkog proizvoda za koju je predviđeno 107.000,00 eura, a od čega se većina planira utrošiti za razvoj turističkih događanja.

Za stavku administrativni poslovi, što se odnosi na rashode za radnike i rashode ureda, planirano je 155.000 eura.

Ostale programske aktivnosti planiraju se izvršiti uz manje izdatke pa se tako za stavku destinacijski menadžment kroz uređenje i očuvanje okoliša planira izdvojiti 42.000,00 eura.

Stavka istraživanje i strateško planiranje izvršiti će se putem izrade strateških i operativnih dokumenata te istraživanja i analize tržišta, a za što je predviđeno 2.000,00 eura.

Predsjednik TZO Okrug  
Ivica Radić, struč.spec.ing.sec.

