

IZMJENE I DOPUNE GODIŠNJEG PROGRAMA RADA TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE PRIMOŠTEN

I. PLAN PRIHODA I RASHODA

➤ Ostvareni prihodi

Turistička zajednica Općine Primošten za 2025. godinu planirala je izvorne prihode u ukupnom iznosu od **447.890,38 €**, od čega se **343.000,00 €** odnosilo na prihode od turističke pristojbe, a **53.000,00 €** na prihode od turističke članarine.

U konačnici su ostvareni **viši prihodi u odnosu na planirane**, ponajprije zbog naplaćenih prihoda od turističke članarine i naplate potraživanja iz prethodnih godina.

➤ Ostvareni rashodi

Rashodi su ostvareni sukladno realizaciji **Programa rada Turističke zajednice Općine Primošten za 2025. godinu**. Struktura izdataka i rashoda obuhvaćala je sljedeće stavke: administrativne troškove, dizajn vrijednosti, komunikaciju vrijednosti, distribuciju i prodaju vrijednosti, interni marketing, marketinšku infrastrukturu, posebne programe te ostale rashode.

Financijskim planom za 2025. godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od **376.350,00 €**, dok su u izvršenju iznosili **579.897,43 €**. Povećanje rashoda ponajprije je rezultat **povećanih iznosa autorskih ugovora te intenzivnijih marketinških kampanja**. Također, zbog realizacije brojnih aktivnosti tijekom 2025. godine, došlo je do **prekoračenja planiranih iznosa po pojedinim stavkama**, što je u konačnici rezultiralo većim ukupnim rashodima.

Razlozi za donošenje Izmjena i dopuna Godišnjeg programa rada

Potreba za donošenjem Izmjena i dopuna Godišnjeg programa rada Turističke zajednice Općine Primošten nastala je uslijed promjena u planiranim prihodima i rashodima, i to kako slijedi:

- povećanja prihoda od turističke članarine,
- smanjenja prihoda od turističke pristojbe,
- povećanja troškova održavanja manifestacija, promidžbe destinacije te tiskanja promotivnih materijala.

II. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Plan zaduživanja i otplata ne mijenja se Izmjenama i dopunama Financijskog plana Turističke zajednice Općine Primošten te ostaje u okviru prethodno utvrđenih zakonskih i financijskih ograničenja. Tijekom obračunskog razdoblja Turistička zajednica Općine Primošten ne planira kratkoročno zaduživanje niti odobravanje kratkoročnih zajmova. Poslovanje će se temeljiti na raspoloživim vlastitim sredstvima i redovnim prihodima, uz poštivanje načela stabilnosti, likvidnosti i odgovornog financijskog upravljanja.

III. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA

Programi, aktivnosti i projekti koji se planiraju provoditi, kao i sredstva potrebna za njihovu realizaciju, sadržani su u Godišnjem programu rada za 2025. godinu, koji predstavlja temelj za izradu Financijskog plana Turističke zajednice Općine Primošten. Godišnji program rada izrađuje se u skladu s odredbama Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma te prema jedinstvenoj metodologiji i obveznim uputama nadležnog ministarstva. Njime se definiraju ključne aktivnosti usmjerene na razvoj turističke ponude, promociju destinacije i unapređenje ukupnog turističkog doživljaja. Sukladno zakonskim odredbama, turistička zajednica dužna je donijeti izmjene i dopune godišnjeg programa rada ukoliko tijekom godine dođe do odstupanja u njegovoj realizaciji većeg od 5 %. Slijedom navedenog, Turistička zajednica Općine Primošten pristupa izradi izmjena i dopuna Godišnjeg programa rada za 2025. godinu. Paralelno s navedenim izmjenama, provode se i izmjene i dopune Financijskog plana, kako bi se osigurala potpuna usklađenost planiranih aktivnosti i raspoloživih financijskih sredstava. Na taj način osigurava se transparentno, učinkovito i odgovorno upravljanje sredstvima te pravodobno prilagođavanje poslovanja stvarnim potrebama i okolnostima.

Turistička zajednica Općine Primošten u poslovnoj godini 2025. ostvarila je: ukupne prihode u iznosu od 447.890,38 EUR i ukupne rashode u iznosu od 579.897,43 EUR. Temeljem navedenog ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 132.007,05 EUR. Ostvareni manjak rezultat je povećanih ulaganja u provedbu programskih aktivnosti, posebice u segmentu promocije destinacije, organizacije manifestacija te unapređenja turističke ponude, a sve s ciljem jačanja konkurentnosti i prepoznatljivosti destinacije. Raspodjelom rezultata utvrđeno je da će se navedeni manjak pokriti iz viška prihoda iz prethodnih razdoblja, koji iznosi 369.560,28 EUR. Nakon pokrića manjka, preostali višak sredstava osigurava stabilnost daljnjeg poslovanja i predstavlja financijsku rezervu za buduće aktivnosti i eventualne nepredviđene troškove. Ovakav način pokrića manjka u skladu je s načelima odgovornog i održivog financijskog upravljanja te omogućuje nesmetano provođenje planiranih aktivnosti u narednom razdoblju.

TRG BISKUPA JOSIPA ARNERIĆA 2

22202 Primošten

OIB: 80718904425

1. REBALANS 2025.**RADNI DIO****za razdoblje od 1.1.2025. do 29.12.2025.**

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
		SVEUKUPNO PRIHODI	420.000,00	422.745,15	139.408,13	33,19	559.408,13
Razdjel	001	TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE PRIMOŠTEN	420.000,00	422.745,15	139.408,13	33,19	559.408,13
P001	3312	Prihodi po posebnim propisima-BORAVIŠNA PRISTOJBA	343.000,00	333.792,66	0,00	0,00	343.000,00
P002	3312	Prihodi po posebnim propisima-ČLANARINA	53.000,00	57.139,95	6.000,00	11,32	59.000,00
P005	3413	Prihodi od kamata	2,00	1,84	1,00	50,00	3,00
P010	3541	Prihodi od donacija - fizičke osobe	0,00	27.700,50	27.700,50	100,00	27.700,50
P006	3612	Prihodi od refundacija	4.000,00	2.800,00	-1.200,00	-30,00	2.800,00
P007	3633	Ostali nespomenuti prihodi	19.998,00	1.310,20	-18.687,80	-93,45	1.310,20
P011	52210	VIŠAK PRIHODA PROTEKLIH GODINA	0,00	0,00	125.594,43	100,00	125.594,43

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
		SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	376.350,00	524.988,15	183.058,13	48,64	559.408,13
Razdjel	001	TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE PRIMOŠTEN	376.350,00	524.988,15	183.058,13	48,64	559.408,13
-	01	ADMINISTRATIVNI RASHODI	135.000,00	166.312,08	44.036,75	32,62	179.036,75
-	1	RASHODI ZA RADNIKE	27.000,00	28.639,41	4.190,00	15,52	31.190,00
R001	4111	Plaće za redovan rad-OSNIVAČ	15.000,00	15.328,44	1.700,00	11,33	16.700,00
R006	4111	Doprinosi iz plaće MIO I-OSNIVAČ	3.240,00	3.322,34	380,00	11,73	3.620,00
R007	4111	Doprinosi iz plaće MIO II-OSNIVAČ	1.080,00	1.107,43	130,00	12,04	1.210,00
R008	4111	Porez i prirez iz plaće-OSNIVAČ	2.160,00	2.390,59	450,00	20,83	2.610,00
R002	4121	Ostali rashodi za radnike-OSNIVAČ	1.370,00	2.417,72	1.200,00	87,59	2.570,00
R003	4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje-OSNIVAČ	3.600,00	3.654,55	380,00	10,56	3.980,00
R008-1	4212	PRIJEVOZ-NA POSAO I S POSLA-OSNIVAČ	550,00	418,34	-50,00	-9,09	500,00
-	2	RASHODI UREDA	60.000,00	83.763,32	29.936,75	49,89	89.936,75
R016	4211	Službena putovanja	400,00	0,00	-400,00	-100,00	0,00
R017	4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.000,00	1.548,06	50,00	2,50	2.050,00
R018	4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.500,00	6.310,97	3.000,00	85,71	6.500,00
R059	4256	ZDRAVSTVENE USLUGE	0,00	960,00	960,00	100,00	960,00
R066	4257	INTELEKTUALNE USLUGE	1.000,00	9.786,25	8.786,25	878,63	9.786,25
R019	4259	Grafičke i tiskarske usluge	2.500,00	5.637,49	3.400,00	136,00	5.900,00
R020	4261	Uredski materijal	2.500,00	3.231,03	1.000,00	40,00	3.500,00
R020-1	4262	Rashodi za osnovni materijal i sirovine	1.650,00	4.921,66	4.671,00	283,09	6.321,00
R021	4263	Energija	1.300,00	827,66	-230,00	-17,69	1.070,00
R022	4264	Sitan inventar	600,00	0,00	-600,00	-100,00	0,00
R025-1	4292	REPEREZENTACIJA	38.429,00	49.385,30	12.000,00	31,23	50.429,00
R025	4293	Članarine	120,00	120,00	0,00	0,00	120,00
R026	4311	Amortizacija	4.500,00	0,00	-2.500,00	-55,56	2.000,00
R027	4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.500,00	1.034,76	-200,00	-13,33	1.300,00
R029	4433	Zatezne kamate	1,00	0,14	-0,50	-50,00	0,50
-	3	RASHODI ZA RADNIKE IC	48.000,00	53.909,35	9.910,00	20,65	57.910,00
R009	4111	Plaće za redovan rad-IC	28.080,00	29.671,37	3.880,00	13,82	31.960,00
R014	4111	Doprinosi iz plaće MIO II-IC	1.920,00	2.061,50	300,00	15,63	2.220,00
R014-1	4111	Doprinosi iz plaće MIO I-IC	6.000,00	6.148,62	620,00	10,33	6.620,00
R015	4111	Porezi i prirez iz plaće-IC	3.000,00	3.348,79	550,00	18,33	3.550,00
R010	4121	Ostali rashodi za radnike-IC	2.640,00	5.135,44	2.795,00	105,87	5.435,00
R011	4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje-IC	5.400,00	6.803,04	1.915,00	35,46	7.315,00
R015-1	4212	PRIJEVOZ-NA POSAO I S POSLA-IC	960,00	740,59	-150,00	-15,63	810,00
-	02	DIZAJN VRIJEDNOSTI	233.150,00	315.410,07	103.941,38	44,58	337.091,38
-	1	POTICANJE I SUDJELOVANJE U UREĐENJU OPĆINE	3.150,00	3.268,50	118,50	3,76	3.268,50
R031-2	4255	UREĐENJE MJESTA-WC	750,00	1.200,00	450,00	60,00	1.200,00
R031-1	4262	UREĐENJE OPĆINE	2.400,00	2.068,50	-331,50	-13,81	2.068,50
-	2	MANIFESTACIJE	230.000,00	312.141,57	103.822,88	45,14	333.822,88
-	020201	KULTURNO-ZABAVNE	156.800,00	240.559,44	87.759,48	55,97	244.559,48
R055	4111	Porez i prirez na dohodak-AUTORSKO DJELO	7.000,00	9.767,41	2.767,41	39,53	9.767,41
R064-1	4131	AUTORSKO DJELO - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	2.000,00	3.948,21	1.948,21	97,41	3.948,21

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
R033	4253	Kulturno ljetno-nastupi glazbenika	15.000,00	8.865,00	-6.135,00	-40,90	8.865,00
R033 -1	4253	OSTALI KULTURNO-ZABAVNI NASTUPI	30.000,00	46.849,99	16.849,99	56,17	46.849,99
R069	4253	Usluge promidžbe i informiranja	3.000,00	1.188,68	-1.811,32	-60,38	1.188,68
R033-3	4255	KULTURNO-ZABAVNE MANIFESTACIJE-usluge	20.000,00	41.772,10	25.772,10	128,86	45.772,10
R034-4	4257	OSTALE MANIFESTACIJE - AUTORSKO DJELO	50.000,00	91.705,00	41.705,00	83,41	91.705,00
R062-1	4257	AUTORSKO DJELO - MIO I	3.000,00	4.247,86	1.247,86	41,60	4.247,86
R063-1	4257	AUTORSKO DJELO - MIO II	700,00	1.016,42	316,42	45,20	1.016,42
R070	4259	GRAFIČKE I TISKARSKJE USLUGE	2.600,00	2.387,61	-212,39	-8,17	2.387,61
R033-5	4262	Materijal i sirovine	500,00	5.923,57	5.423,57	1.084,71	5.923,57
R033-2	4292	KULTURNO-ZABAVNE MANIFESTACIJE - reprezentacija	13.000,00	8.287,63	-4.712,37	-36,25	8.287,63
R072	4511	Donacije	10.000,00	14.599,96	4.600,00	46,00	14.600,00
-	020202	SPORTSKE MANIFESTACIJE	21.200,00	31.633,40	10.433,40	49,21	31.633,40
R034	4253	Sportske manifestacije - oglašavanje	700,00	0,00	-700,00	-100,00	0,00
R076	4253	Ostalo - Sportske manifestacije	0,00	6.440,00	6.440,00	100,00	6.440,00
R084	42550	NAJAMNINE I ZAKUPNINE	3.000,00	2.216,00	-784,00	-26,13	2.216,00
R073	4259	Grafičke i sve ostale usluge	500,00	713,70	213,70	42,74	713,70
R034-2	4262	Sportske manifestacije-MATERIJAL	500,00	940,97	440,97	88,19	940,97
R034-1	4292	Sportske manifestacije-REPREZENTACIJA	5.000,00	5.122,73	122,73	2,45	5.122,73
R072-1	4511	DONACIJE - Sportske manifestacije	11.500,00	16.200,00	4.700,00	40,87	16.200,00
-	020203	EKOLOŠKE MANIFESTACIJE	3.000,00	3.529,82	530,00	17,67	3.530,00
R035-1	4261	MATERIJAL ZA EKO AKCIJE	500,00	0,00	-500,00	-100,00	0,00
R036	42920	Reprezentacija	2.500,00	3.529,82	1.030,00	41,20	3.530,00
-	020205	POTPORE MANIFESTACIJAMA - DONACIJE	49.000,00	36.418,91	5.100,00	10,41	54.100,00
R037	4253	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	2.500,00	4.500,00	90,00	9.500,00
R082	42530	Ostale manifestacije	3.500,00	234,00	0,00	0,00	3.500,00
R079	4259	Grafičke usluge	200,00	337,84	200,00	100,00	400,00
R081	4262	Materijal	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
R080	4292	Reprezentacija	1.500,00	0,00	400,00	26,67	1.900,00
R037-1	4511	DONACIJE udrugama,sportskim društvima i ostalima	38.300,00	33.347,07	0,00	0,00	38.300,00
-	03	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	8.200,00	41.780,00	33.580,00	409,51	41.780,00
-	1	ONLINE KOMUNIKACIJA	3.200,00	0,00	-3.200,00	-100,00	0,00
-	030101	INTERNET OGLAŠAVANJE	2.500,00	0,00	-2.500,00	-100,00	0,00
R038	4253	Internet oglašavanje	2.500,00	0,00	-2.500,00	-100,00	0,00
-	030102	INTERNET STRANICE-UPRAVLJSNJE INTERNET STRANICAMA	700,00	0,00	-700,00	-100,00	0,00
R039	4253	Internet stranice i upravljanje internet stranicama	700,00	0,00	-700,00	-100,00	0,00
-	2	OFFLINE KOMUNIKACIJE	5.000,00	41.780,00	36.780,00	735,60	41.780,00
-	030201	OGLAŠAVANJE U PROMOTIVNIM KAMPANJAMA	2.500,00	2.880,00	380,00	15,20	2.880,00
R040	4253	Oglašavanje u promotivnim kampanjama	2.500,00	2.880,00	380,00	15,20	2.880,00
-	030202	OPĆE OGLAŠAVANJE-TV, TISAK	2.500,00	38.900,00	36.400,00	1.456,00	38.900,00
R041	4253	Oglašavanje-tv, tisak	2.500,00	38.900,00	36.400,00	1.456,00	38.900,00
-	05	INTERNI MARKETING	0,00	336,00	350,00	100,00	350,00
-	2	NAGRADE I PRIZANJA	0,00	336,00	350,00	100,00	350,00
R047	4624	Nagrade i priznanja	0,00	336,00	350,00	100,00	350,00
-	06	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	0,00	1.150,00	1.150,00	100,00	1.150,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
-	4	JEDINSTVENI TURISTIČKI INFORM. SUSTAV	0,00	1.150,00	1.150,00	100,00	1.150,00
R051	4258	Računalne usluge	0,00	1.150,00	1.150,00	100,00	1.150,00