



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA VODICA  
Obala Vladimira Nazora bb - 22211 Vodice  
OIB: 75072235859  
[www.vodice.hr](http://www.vodice.hr) [info@vodice.hr](mailto:info@vodice.hr)

---

## **FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU**

U Vodicama, studeni 2020.

## UVOD

Turistička zajednica grada Vodica donosi financijski plan za 2021. godinu temeljem zakonodavnog okvira koji obuhvaća:

- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14)
- Pravilnik o izvještavanju u nepr. računovodstvu i registru nepr. organizacija (NN 31/15, 67/17))
- Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15, 31/15)

## PLAN PRIHODA I RASHODA

<b>3</b>		<b>PRIHODI</b>	<b>Planirani iznos</b>
<b>32</b>		<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>500.000</b>
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	500.000
<b>33</b>		<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>2.300.000</b>
	331	Prihodi po posebnim propisima	2.300.000
<b>34</b>		<b>Prihodi od imovine</b>	<b>500</b>
	341	Prihodi od financijske imovine	500
<b>35</b>		<b>Prihodi od donacija</b>	<b>35.000</b>
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	35.000
<b>36</b>		<b>Ostali prihodi</b>	<b>24.500</b>
	361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	15.000
	363	Ostali nespomenuti prihodi	9.500
		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.860.000</b>
	522	Planirani višak prihoda 2020.	1.000.000
		<b>UKUPNO ZA KORIŠTENJE</b>	<b>3.860.000</b>

<b>4</b>		<b>RASHODI</b>	<b>Planirani iznos</b>
<b>41</b>		<b>RASHODI ZA RADNIKE</b>	<b>700.000</b>
	411	Plaće	588.000
	412	Ostali rashodi za radnike	15.000
	413	Doprinosi za plaće	97.000
<b>42</b>		<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>2.830.000</b>
	421	Naknade troškova radnicima	70.000
	425	Rashodi za usluge	2.390.000
	426	Rashodi za materijal i energiju	220.000
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	150.000
<b>43</b>		<b>RASHODI AMORTIZACIJE</b>	<b>50.000</b>
	431	Amortizacija	50.000
<b>44</b>		<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>10.000</b>
	443	Ostali financijski rashodi	10.000
<b>45</b>		<b>DONACIJE</b>	<b>250.000</b>
	451	Tekuće donacije	250.000
<b>46</b>		<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>20.000</b>
	462	Ostali nespomenuti rashodi	20.000
		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>3.860.000</b>

5		VLASTITI IZVORI	Planirani iznos
52		REZULTAT POSLOVANJA	0
	522	Višak prihoda iz prethodnog razdoblja	1.000.000
	522	Manjak prihoda tekuće godine	-1.000.000

## PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Zakonom o turističkim zajednicama turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19, 42/20) određeno je da se turistička zajednica može na temelju posebne odluke turističkog vijeća financijski zaduživati radi realizacije programa rada, ali ukupna vrijednost obveza po osnovi zaduženja na godišnjoj razini ne smije prelaziti 10% financijskim planom predviđenih ukupnih prihoda.

Iznimno, 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 lokalne samouprave za čije područje je turistička zajednica osnovana.

Turistička zajednica grada Vodica tijekom 2021. neće se kratkoročno zaduživati niti davati kratkoročne zajmove.

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Kod izračuna potrebnih sredstava za svaku od skupina prihoda i rashoda koristili su se parametri detaljno opisani u godišnjem programu rada za 2021. godinu.

### PRIHODI

- **Skupina 32** Prihodi od članarina odnose se na neto prihode od turističke članarine koju uplaćuju članovi TZ grada Vodica temeljem Zakona o članarinama u turističkim zajednicama (NN 52/19). Od ukupno uplaćenog bruto iznosa turističke članarine, prihod TZ grada Vodica čini 55,9% tog iznosa, a ostatak se raspodjeljuje ostalim korisnicima (Ministarstvo financija 3%, fondovi za nerazvijene i udružene TZ 11%, TZ županije 12,9%, HTZ 17,2%).
- **Skupina 33** Prihodi po posebnim propisima odnose se na neto prihode od turističke pristojbe koju uplaćuju obveznici određeni Zakonom o turističkoj pristojbi (NN 52/19, 42/20). Od ukupno uplaćenog bruto iznosa turističke pristojbe, prihod TZ grada Vodica čini 42,55% tog iznosa, a ostatak se raspodjeljuje ostalim korisnicima (Crveni križ 1%, fondovi za nerazvijene i udružene TZ 5,5 %, TZ županije 14,02%, HTZ 18,7%, Grad Vodice 18,23%). Iznimno, od ukupno uplaćenih bruto sredstava turističke pristojbe iz nautičkog turizma, prihod TZ grada Vodica čini 45,5%, a ostatak se raspodjeljuje ostalim korisnicima (TZ županije 15%, HTZ 20%, Grad Vodice 19,5%).
- **Skupina 34** Prihod od imovine odnose se na planirani prihod od godišnje kamate na sredstva deponirana na žiro računu.
- **Skupina 35** Prihodi od donacija odnose se na donacije iz sustava TZ-a za sufinanciranje manifestacija i drugih projekata.
- **Skupina 36** Ostali prihodi odnose se na prihode od refundacije troškova plaće djelatnika zaposlenih na provedbi projekta eNautika i prihode od ostalih refundacija.

### RASHODI

- **Skupina 41** Rashodi za radnike obuhvaćaju plaće u bruto iznosu, ostale naknade te doprinose na plaću.
- **Skupina 42** Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti turističke zajednice. U ovu skupinu rashoda

ubrajaju se: naknade troškova radnicima (troškovi službenih putovanja, stručno usavršavanje i dr.), rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi. Najveća stavka su rashodi za usluge, a tu se ubrajaju: usluge telefona, interneta i mobilnih mreža, pošta, prijevoz, tekuće i investicijsko održavanje, oglašavanje, usluge na izradi promo materijala, komunalne usluge i režijski troškovi, održavanje plaža, zakup prostora, najam opreme, troškovi za rad po ugovoru, autorski honorari, ostale intelektualne usluge i dr.

- **Skupina 43** Rashodi amortizacije planirani su na osnovi projekcije obračuna amortizacije za 2020. godinu.
- **Skupina 44** Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.
- **Skupina 45** Donacije TZ grada Vodica dodjeljuje temeljem posebnog natječaja za sufinanciranje projekata od značaja za turističku ponudu naselja na području TZ grada Vodica te posebnim odlukama Turističkog vijeća.

#### REZULTAT POSLOVANJA

- **Skupina 52** Planirani manjak prihoda u 2021. godini pokrit će se korištenjem prenesenog viška prihoda koji se očekuje na kraju 2020. godine.

#### AKTIVNOSTI U 2021. GODINI

Programi, aktivnosti i projekti koji se planiraju provoditi i potrebna sredstva za njihovu provedbu sadržani su u Godišnjem programu rada za 2021. godinu koji predstavlja osnovu za izradu financijskog plana. Godišnji program rada izrađuje se u skladu s odredbama Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma te po jedinstvenoj metodologiji i obveznim uputama nadležnog ministarstva.

#### ZAKLJUČNE ODREDBE

Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma propisuje obvezno donošenja izmjena i dopuna godišnjeg programa rada ako tijekom godine dođe do odstupanja u obujmu većem od 5%. Ukoliko do takvog odstupanja dođe te TZ grada Vodica bude donosila izmjene i dopune godišnjeg programa rada za 2021. godinu, paralelno će se provesti izmjene i dopune ovog financijskog plana.

TZ grada Vodica  
Predsjednica  
dr. Nelka Tomić, v.r.