



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA VODICA
Obala Vladimira Nazora bb - 22211 Vodice
OIB: 75072235859
www.vodice.hr info@vodice.hr

IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

Turistička zajednica grada Vodica donosi izmjene i dopune financijskog plana 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)

IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA

3		PRIHODI	Planirani iznos	Izmjene i dopune	Plan nakon izmjena i dopuna
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	500.000	0	500.000
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	500.000	0	500.000
33		Prihodi po posebnim propisima	2.300.000	200.000	2.500.000
	331	Prihodi po posebnim propisima	2.300.000	200.000	2.500.000
34		Prihodi od imovine	500	0	500
	341	Prihodi od financijske imovine	500	0	500
35		Prihodi od donacija	35.000	-15.000	20.000
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	35.000	-15.000	20.000
36		Ostali prihodi	24.500	-22.000	2.500
	361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	15.000	-13.000	2.000
	363	Ostali nespomenuti prihodi	9.500	-9.000	500
		UKUPNO PRIHODI	2.860.000	163.000	3.023.000
	522	Planirani višak prihoda 2020.	1.000.000	450.000	1.450.000
		UKUPNO ZA KORIŠTENJE	3.860.000	613.000	4.473.000

4		RASHODI	Planirani iznos	Izmjene i dopune	Plan nakon izmjena i dopuna
41		RASHODI ZA RADNIKE	700.000	-125.000	575.000
	411	Plaće	588.000	-100.000	488.000
	412	Ostali rashodi za radnike	15.000	-5.000	10.000
	413	Doprinosi za plaće	97.000	-20.000	77.000
42		MATERIJALNI RASHODI	2.830.000	-481.000	2.349.000
	421	Naknade troškova radnicima	70.000	-60.000	10.000
	425	Rashodi za usluge	2.390.000	-181.000	2.209.000
	426	Rashodi za materijal i energiju	220.000	-120.000	100.000
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	150.000	-120.000	30.000

43		RASHODI AMORTIZACIJE	50.000	-10.000	40.000
	431	Amortizacija	50.000	-10.000	40.000
44		FINANCIJSKI RASHODI	10.000	-6.000	4.000
	443	Ostali financijski rashodi	10.000	-6.000	4.000
45		DONACIJE	250.000	-50.000	200.000
	451	Tekuće donacije	250.000	-50.000	200.000
46		OSTALI RASHODI	20.000	-10.000	10.000
	462	Ostali nespomenuti rashodi	20.000	-10.000	10.000
UKUPNO RASHODI			3.860.000	-682.000	3.178.000

5		VLASTITI IZVORI	Planirani iznos	Izmjene i dopune	Plan nakon izmjena i dopuna
52		REZULTAT POSLOVANJA	0	1.295.000	1.295.000
	522	Višak prihoda iz prethodnog razdoblja	1.000.000	450.000	1.450.000
	522	Manjak prihoda tekuće godine	-1.000.000	845.000	-155.000

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Plan zaduživanja i otplata ne mijenja se ovim izmjenama i dopuna. Naime, TZ grada Vodica tijekom 2021. neće se kratkoročno zaduživati niti davati kratkoročne zajmove.

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG 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 te njegovim izmjenama i dopunama.

PRIHODI - Povećanje ukupnih prihoda u najvećem dijelu se odnosi na rast prihoda od neto turističke pristojbe uslijed ostvarenog turističkog prometa u komercijalnom smještaju koji je bio veći od planiranog, posebice u hotelskom smještaju.

- **Skupina 33** Prihodi po posebnim propisima odnose se na neto prihode od turističke pristojbe, a planirani iznos povećava se za 200.000 kn.
- **Skupina 35** Prihodi od donacija odnose se na donacije iz sustava TZ-a za sufinanciranje manifestacija i drugih projekata i umanjuju se za 15.000 kn.
- **Skupina 36** Planirani ostali prihodi umanjuju se za 13.000 kn, a umanjenje se u najvećem dijelu odnosi na prihode od refundacije plaća za eNautiku (uvedeno online plaćanje pristojbe i ukinuta naplatna mjesta u lučkim kapetanijama)..

RASHODI - Umanjenje ukupnih rashoda u najvećem dijelu se odnosi na planirane, a zbog epidemioloških mjera neostvarene stavke iz programa rada: sajmove, prezentacije i događanja (Vodička fešta, Večer dalmatinskih klapa, Bakanalije i dr.)

- **Skupina 41** Rashodi za radnike obuhvaćaju plaće u bruto iznosu, ostale naknade te doprinose na plaću i umanjuju se za 125.000 kn.
- **Skupina 42** Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti turističke zajednice, a umanjuju se za 481.000 kn. U ovu skupinu rashoda ubrajaju se: naknade troškova radnicima, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi.
- **Skupina 43** Rashodi amortizacije umanjuju se za 10.000 kn.
- **Skupina 44** Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, a umanjuju se za 6.000 kn.
- **Skupina 45** Rashodi za donacije umanjuju se za 50.000 kn.
- **Skupina 46** Ostali rashodi u najvećem dijelu se odnose na rashode za PDV (prijenos porezne obveze za dobavljače iz EU) i umanjuju se za 10.000 kn.

REZULTAT POSLOVANJA

- **Skupina 52** Planirani manjak prihoda u 2021. godini pokrit će se korištenjem prenesenog viška prihoda iz 2020. godine.

ZAKLJUČAK

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.

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%. Kako TZ grada Vodica donosi izmjene i dopune godišnjeg programa rada za 2021. godinu, paralelno se provode izmjene i dopune financijskog plana.

Vodice, studeni 2021.

Turistička zajednica grada Vodica
Predsjednik
Ante Cukrov, v.r.