

## GODIŠNJI PROGRAMA RADA ZA 2021. GODINU



Pripremio: Duje Lozina, direktor TZM Drvenik  
05.12.2020. godine

# SADRŽAJ

SADRŽAJ .....	1
1. UVOD.....	2
1.1. DEFINIRANJE KRATKOROČNIH I DUGOROČNIH STRATEŠKIH CILJEVA .....	2
1.2. PODACI O OSTVARENOM TURISTIČKOM PROMETU U TEKUĆOJ GODINI (SIJEČANJ-LISTOPAD 2020.).....	4
1.3. OSTVARENJE PRIHODA U 2020. GODINI .....	8
2. PRIJEDLOG GODIŠNJEG PROGRAMA RADA TURISTIČKE ZAJEDNICE MJESTA DRVENIK ZA 2021. GODINU .....	10
2.1. PROCJENA PRIHODA U 2021. GODINI .....	10
2.2. RASHODI PLANIRANIH ZADATAKA PREMA AKTIVNOSTIMA.....	11
2.2.1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE .....	11
2.2.2. RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA .....	11
2.2.3. KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE .....	12
2.2.4. DESTINACIJSKI MENADŽMENT .....	14
2.2.5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA .....	14
2.2.6. ADMINISTRATIVNI POSLOVI .....	15
2.2.7. REZERVA .....	15
3. FINACIJSKI PLAN ZA OSTVARENJE PROGRAMA RADA 2021. GODINE .....	16
4. FINACIJSKI PLAN TZM DRVENIK ZA 2021. GODINU SUKLADNO ZAKONU O FINACIJSKOM POSLOVANJU I RAČUNOVODSTVU NEPROFITNIH ORGANIZACIJAMA .....	17
4.1. PLAN PRIHODA I RASHODA .....	17
4.2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATE .....	19
4.3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA .....	19
4.3.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA.....	19
4.3.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA.....	20

Godišnji program rada sastavljen je sukladno članku 55. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19) te Metodologiji i obvezatnim uputama za izradu godišnjeg programa rada i izvješća o izvršenju programa rada donesenoj 10. studenog 2020. godine od strane Ministarstva turizma i sporta.

## 1. UVOD

Tekuća, 2020. godina pred ukupno svjetsko gospodarstvo postavila je velike i neočekivane izazove, a istovremeno poremetila mnoge planove i zaustavila brojne investicije. U vremenu pandemije koronavirusa i globalne imobilizacije sveukupnog stanovništva, turizam kao gospodarska grana, našao se na izravnom udaru i utjecaju posljedica koje je virus prouzročio. Cijeli turistički sektor svakodnevno bilježi gubitke zbog stagnacije turističke aktivnosti odnosno turističkih putovanja te vodi borbu s opstankom, čvrsto vjerujući i nadajući se boljim vremenima. Stoga, u ovim izazovnim i nepredvidivim vremenima izrazito teško je, ali od iznimne važnosti, definirati i uskladiti plan i program djelovanja turističke zajednice vodeći računa o svim dionicima turističke ponude i potražnje.

### 1.1. DEFINIRANJE KRATKOROČNIH I DUGOROČNIH STRATEŠKIH CILJEVA

U svrhu definiranja kratkoročnih i dugoročnih strateških ciljeva Turističke zajednice mjesta Drvenik poslužiti ćemo se i uskladiti s *Glavnim planom razvoja turizma Splitsko-dalmatinske županije (2017-2027) sa strateškim i operativnim planom marketinga te Strategijom razvoja Općine Gradac za razdoblje 2019.-2023. godine*, a sve u cilju određivanja smjera razvoja turizma na području mjesta Drvenik te svrhe njegova razvoja kao i načina kako to postići.

Vodeći se trenutnom pozicijom i ponudom mjesta Drvenik u sklopu turističkog branda Makarske rivijere, poznatom po dugim i šljunčanim plažama, koja se pretežito bazira na osnovnom proizvodu „sunce i more“, što u konačnici rezultira veliku turističku aktivnost većinom kroz srpanj i kolovoz, javlja se potreba za razvojem proizvoda koji će biti razlog dolaska u pred i posezoni. Koronavirus je prekinuo kontinuirani rast broja turističkih dolazaka i noćenja te postavio izazov pred turističku zajednicu za izradu i osmišljavanje proizvoda koji će u budućnosti privlačiti turiste na način jedinstvenosti i specifičnosti. Stoga će u nadolazećem periodu biti potrebno organizirati i djelovati na način da se što kvalitetnije i bolje iskoriste prirodni resursi mjesta, njena kulturna baština i atrakcije koje se pružaju, a sve to uz kvalitetniju i učestaliju promociju.

Shodno svemu ranije navedenom, ovim programom se planira poraditi na aktivnostima koje potiču rast kvalitete na način da podižu ukupnu konkurentnost mjesta kroz originalne i jedinstvene turističke proizvode te bolju opremljenost smještajnih kapaciteta.

Zbog nepostojanja vlastitog strateškog plana razvoja turizma na području mjesta Drvenik, a za izradu godišnjeg programa rada, Turistička zajednica mjesta Drvenik koristi se s dva ranije spomenuta strateška dokumenta odnosno njihovim segmentima koji se odnose isključivo na turizam i poboljšanje uvjeta kako za turiste tako i za lokalno stanovništvo.

Unutar dokumenta *Strategija razvoja Općine Gradac za razdoblje 2019.-2023. godine* definirano je ukupno 5 strateških ciljeva od kojih se jedan odnosi na poticanje održivog razvoja turizma te je raščlanjen na tri prioriteta:

- kreirati novu turističku ponudu,
- unaprijediti postojeću turističku ponudu te
- osigurati održivost turističkog razvoja.

Razvoj turističke infrastrukture i proizvoda na području djelovanja TZM Drvenik provodit će se u suglasnosti s Općinom Gradac, a u cilju ostvarivanja zajedničkih interesa, ciljeva i projekata definiranih ovom strategijom. No, u definiranju vlastitih ciljeva zajednice prilikom izrade godišnjeg programa rada, TZM Drvenik u većoj mjeri naslonit će se na strateške ciljeve i akcijske planove Turističke zajednice Splitsko-dalmatinske županije. Prema tome, strateški ciljevi prilagođeni za lokalni nivo turističke zajednice su:

### **1. Održivi turistički razvoj uz maksimalno povećanje kvalitete života lokalne zajednice**

Kako bi se izbjeglo smanjenje kvalitete života lokalnog stanovništva i održalo zadovoljstvo turista koji borave u mjestu, a istovremeno u najvećoj mogućoj mjeri zaštitilo i održalo prirodne i kulturne resurse, koji su jedan od mnogobrojnih razloga dolaska i posjeta turista, potrebno je kvalitetnije upravljati destinacijom i smještajnim kapacitetom u cilju održivog razvoja mjesta Drvenik. Da bi se isto postiglo, treba se voditi računa o:

- usklađivanju rasta turističke ponude, a osobito smještajnih kapaciteta destinacije,
- povećanju turističke ponude i aktivnosti izvan glavne sezone,
- poticanju poslodavaca na poboljšanje uvjeta rada u turizmu i ugostiteljstvu,
- stimuliranju lokalnog poduzetništva u cilju pružanja usluga u turizmu te
- povećanju udjela lokalnih proizvoda i usluga u turizmu.

### **2. Povećanje prihoda od turizma unapređenjem i razvojem turističkih proizvoda te učinkovitim marketingom**

Ovaj strateški cilj zamišljen je na način da se radi na povećanju prosječne potrošnje turista koji su u posjeti mjestu kroz dodavanje novih turističkih proizvoda i usluga te povećanju kvalitete, a istovremeno cijene smještaja. Kako bi se isto i ostvarilo potrebno je raditi na:

- povećanju kvalitete, a time i cijene hotelskog i obiteljskog smještaja,
- proširivanju palete turističkih proizvoda,
- unaprjeđivanju kvalitete gastronomske ponude s naglaskom na raznolikost i lokalnu gastronomsku tradiciju,
- unapređenju promocije s naglaskom na marketing proizvoda te
- unapređenju i integraciji sustava turističkog informiranja, uključujući mrežu smeđe signalizacije.

### **3. Unapređenje uvjeta za razvoj turizma**

U komunikaciji i suradnji s Općinom Gradac poraditi na poboljšanju infrastrukture mjesta kako bi kontrolirali razvoj turizma i utjecali na poboljšanje kvalitete boravka turista. Ovaj cilj obuhvaća:

- unapređenje prometa i parkinga u destinaciji,

- unapređenje opremljenosti i upravljanja plažama te
- unapređenje lokalnog javnog prijevoza.

Održivi turistički razvoj glavni je cilj, tema i težnja zadnjih desetak godina, ali kako smo sami svjedoci, destinacije se uglavnom razvijaju u suprotnom smjeru nepovratno uništavajući prirodne resurse i vizure koje su već desetljećima razlog dolazaka turista na obale Jadranskog mora. Prekomjerna betonizacija i izgradnja istiskuju još ono malo dalmatinskog štih koji je ostao uz istovremeno izostajanje razvoja komunalne infrastrukture i ponude za lokalno stanovništvo. Svjedoci smo, zadnjih par godina, kako se stanje u mjestu Drveniku znatno popravilo. Isto je dijelom postignuto zahvaljujući radu i djelovanju Turističke zajednice mjesta Drvenik pa jednako planiramo nastaviti raditi u narednim godinama s ciljem unapređenja uvjeta za razvoj turizma te povećanja kvalitete života lokalnog stanovništva i turista u destinaciji.

Podjednako je važno, u suradnji s Općinom Gradac i u okviru zakonskih regulativa rada turističke zajednice, raditi na kontroli povećavanja kapaciteta smještaja kao i na unapređenju postojećeg smještaja. Stoga je potrebno odrediti način upravljanja i kontrole kvalitete ukupnog smještaja mjesta, prvenstveno misleći na smještajne jedinice pružatelja ugostiteljskih usluga u domaćinstvu koji po opremljenosti i ostalim segmentima, u većini slučajeva, itekako zaostaju za hotelskim smještajem. Također važno je istaknuti potrebu kontrole smještajnih kapaciteta nekategoriziranog smještaja koji se nalazi u sivoj zoni i godinama predstavlja nelojalnu konkurenciju iznajmljivačima s pravovaljanim rješenjima koji uredno podmiruju svoje obveze. Provedba ovakve kontrole neće biti moguća bez suradnje s turističkom inspekcijom Državnog inspektorata.

Kako bismo umanjili problem sezonalnosti turizma kojem je glavni uzrok izrazita fokusiranost na turistički proizvod „sunce i more” od iznimne je važnosti diferencirati i proširiti turističku ponudu. Uvođenjem sustava financijskih i nefinancijskih poticaja kroz razne udruge, ali i lokalne poduzetnike, utjecati na raznovrsniju i bogatiju ponudu, pogotovo u pred i posezoni. Segment poticaja uskladiti s cjelogodišnjim programom TZM Drvenik.

## 1.2. PODACI O OSTVARENOM TURISTIČKOM PROMETU U TEKUĆOJ GODINI (SIJEČANJ-LISTOPAD 2020.)

Kao što je to slučaj na razini cijele Republike Hrvatske, objekti u domaćinstvu čine najveći udjel u ukupnom broju smještajnog kapaciteta prema svim gledanim segmentima. Niže u tablici prikazani su apsolutni brojevi objekata, smještajnih jedinica, osnovnih i pomoćnih kreveta te broj obveznika koji su registrirani prema vrsti objekta iz kojih je očigledna činjenica brojčane dominacije osoba koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu s 65,47% u ukupnom broju obveznika te 45,87% u ukupnom broju osnovnih kreveta.

U promatranom razdoblju od siječnja do listopada 2020. godine, što će vjerojatno biti i krajnji turistički rezultat, na području mjesta Drvenik ostvareno je 16.143 komercijalnih dolazaka i 117.836 komercijalna noćenja. U usporedbi s prošlom godinom, zabilježen je pad od 66,03% u dolascima te 59,30% u noćenjima.

Objekt Vrsta objekta	Broj objekata	Broj smještajnih jedinica	Broj kreveta	Broj dodatnih kreveta	Broj obveznika
Hoteli	17	434	955	4	14
Kampovi	4	131	390	0	4
Nekomercijalni smještaj	92	174	453	34	90
Objekti u domaćinstvu	190	772	1.809	27	182
Ostali ugostiteljski objekti za smještaj (Druge vrste - skupina kampovi)	6	154	337	2	6
<b>Ukupno</b>	<b>309</b>	<b>1.665</b>	<b>3.944</b>	<b>67</b>	<b>278</b>

Tablica 1. Podaci o broju i vrsti objekata na području mjesta Drvenik

Koronavirus i donesene mjere, za suzbijanje širenja istog, dovele su do neuobičajenog poretka zemalja koje su ostvarile turističke dolaske i noćenja pa se tako BIH našla na 4. mjestu s 9,50% udjela u ukupnim noćenjima dok se dosadašnjih godina izmjenjivala s Češkom na prvom mjestu s prosječno oko 25% ukupnih noćenja. Najznačajniji je porast domaćih turista koji su ove godine ostvarili više od dvostruko dolazaka i noćenja u odnosu na prošlu godinu te značajno sudjeluju u ukupnom turističkom prometu. I ove godine najdominantniji su češki turisti, s 50,24% noćenja u odnosu na 2019. godinu, dok su značajan postotak ostvarili poljski turisti čiji su udjeli svake godine sve veći.

Država	Dolasci 2020.	Dolasci 2019.	Udio dolazaka 2020.	Noćenja 2020.	Noćenja 2019.	Udio noćenja 2020.
Češka	4.685	9.877	29,02%	36.476	72.597	30,95%
Poljska	3.752	5.576	23,24%	30.580	42.223	25,95%
Hrvatska	1.822	874	11,29%	11.685	4.917	9,92%
Bosna i Hercegovina	1.831	13.061	11,34%	11.192	72.358	9,50%
Slovenija	1.004	926	6,22%	6.892	5.414	5,85%
Njemačka	914	4.008	5,66%	6.280	17.641	5,33%
Ukrajina	634	982	3,93%	4.624	7.397	3,92%
Slovačka	502	2.210	3,11%	3.792	15.561	3,22%
Austrija	200	516	1,24%	1.082	2.143	0,92%
Srbija	81	213	0,50%	933	2.065	0,79%
Mađarska	107	352	0,66%	756	2.103	0,64%
Švedska	71	282	0,44%	550	1.800	0,47%
Francuska	151	4.987	0,94%	549	29.996	0,47%
Belgija	39	105	0,24%	397	602	0,34%
Nizozemska	78	777	0,48%	387	2.669	0,33%
Ujedinjena Kraljevina	40	861	0,25%	249	2.863	0,21%
Danska	24	66	0,15%	240	360	0,20%
Ostale zemlje	208	1.844	1,29%	1.172	6.796	0,99%
<b>Strani turisti:</b>	<b>14.321</b>	<b>46.643</b>	<b>88,71%</b>	<b>106.151</b>	<b>284.588</b>	<b>90,08%</b>
<b>Domaći turisti:</b>	<b>1.822</b>	<b>874</b>	<b>11,29%</b>	<b>11.685</b>	<b>4.917</b>	<b>9,92%</b>
<b>UKUPNO:</b>	<b>16.143</b>	<b>47.517</b>	<b>100,00%</b>	<b>117.836</b>	<b>289.505</b>	<b>100,00%</b>

Tablica 2. Ukupni turistički promet prema zemljama (01.01.-31.10.2020.) prema podacima iz eVisitora

Prosječan broj dana boravka turista u destinaciji u razdoblju od siječnja do listopada 2020. iznosio je 7,3 dana što predstavlja porast za više od jednog cijelog dana u prosjeku u odnosu na 2019. godinu.

Najmanji pad dolazaka i noćenja u odnosu na prethodnu godinu, s obzirom na vrstu objekta, zabilježio je nekomercijalni smještaj što je bilo za očekivati zbog urednijih prijava koje su rezultat donesenih uputa i mjera Vlade RH za suzbijanje širenja virusa. Od vrsta komercijalnog smještaja kampovi su se najlakše prilagodili novonastaloj situaciji i ostvarili najbližnji rezultat onom iz 2019. godine.

Vrsta objekta	Dolasci 2020.	Dolasci 2019.	Indeks dolasci	Noćenja 2020.	Noćenja 2019.	Indeks noćenja	Udio noćenja
Objekti u domaćinstvu	8.001	22.093	36,22	62.967	145.037	43,41	50,45%
Hoteli	5.260	18.902	27,83	34.895	110.561	31,56	27,96%
Kampovi	2.223	5.020	44,28	15.149	23.363	64,84	12,14%
Nekomercijalni smještaj	348	657	52,97	6.968	7.278	95,74	5,58%
Ostali ugostiteljski objekti za smještaj (Druge vrste - skupina kampovi)	659	1.502	43,87	4.825	10.544	45,76	3,87%
Objekti na OPG-u (seljačkom domaćinstvu)	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00%
Ostalo	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00%
<b>Ukupno:</b>	<b>16.491</b>	<b>48.174</b>	<b>34,23</b>	<b>124.804</b>	<b>296.783</b>	<b>42,05</b>	<b>100%</b>

Tablica 3. Usporedba dolazaka i noćenja prema vrsti objekta

Četiri najvažnija tržišta u tekućoj godini što se tiče hotelskog smještaja su poljsko i češko, koja su ostvarila preko 50% ukupnih noćenja u hotelskom smještaju dok su istovremeno zabilježila pad u odnosu na prethodnu godinu od oko 40% odnosno oko 60%, te hrvatsko i slovensko koja su ostvarila 16,33% odnosno 10,59% ukupnih turističkih noćenja u hotelskom smještaju, ali su u odnosu na prošlu godinu zabilježile rast od 261,15% odnosno 36,02%.

Država	Dolasci 2020.	Dolasci 2019.	Indeks dolasci	Noćenja 2020.	Noćenja 2019.	Indeks noćenja	Udio noćenja
Poljska	1.282	2.192	58,49	9.396	15.606	60,21	26,93%
Češka	1.239	3.183	38,93	8.505	21.245	40,03	24,37%
Hrvatska	916	304	301,32	5.699	1.578	361,15	16,33%
Slovenija	510	429	118,88	3.697	2.718	136,02	10,59%
Bosna i Hercegovina	392	2.150	18,23	2.129	11.551	18,43	6,10%
Ukrajina	293	325	90,15	1.908	2.223	85,83	5,47%
Slovačka	163	1.211	13,46	1.191	8.219	14,49	3,41%
Njemačka	150	2.224	6,74	1.051	9.982	10,53	3,01%
Austrija	66	262	25,19	392	940	41,70	1,12%
Francuska	117	4.608	2,54	254	28.863	0,88	0,73%
Mađarska	33	101	32,67	187	686	27,26	0,54%
Rumunjska	20	17	117,65	111	116	95,69	0,32%
Nizozemska	19	548	3,47	98	1.844	5,31	0,28%
Srbija	13	30	43,33	78	230	33,91	0,22%

Švedska	15	81	18,52	53	474	11,18	0,15%
Belgija	7	32	21,88	33	132	25,00	0,09%
Italija	4	82	4,88	33	232	14,22	0,09%
Rusija	3	13	23,08	16	44	36,36	0,05%
Švicarska	3	169	1,78	14	481	2,91	0,04%
Ujedinjena Kraljevina	2	558	0,36	10	1.887	0,53	0,03%
Ostale zemlje	13	383	3,390	40	1.510	2,65	0,11%
<b>Strani turisti:</b>	<b>4.344</b>	<b>18.598</b>	<b>23,36</b>	<b>29.196</b>	<b>108.983</b>	<b>26,79</b>	<b>83,67%</b>
<b>Domaći turisti:</b>	<b>916</b>	<b>304</b>	<b>301,32</b>	<b>5.699</b>	<b>1.578</b>	<b>361,15</b>	<b>16,33%</b>
<b>UKUPNO:</b>	<b>5.260</b>	<b>18.902</b>	<b>27,83</b>	<b>34.895</b>	<b>110.561</b>	<b>31,56</b>	<b>100,00%</b>

Tablica 4. Usporedba dolazaka i noćenja u hotelskom smještaju

Tri najdominantnija tržišta za objekte u domaćinstvu u 2020. godinu su češko, poljsko i bosansko-hercegovačko. Na objekte u domaćinstvu najviše je utjecala odluka o zabrani ulaska građana trećih zemalja u RH bez negativnog PCR testa na korona virus što dokazuje podatak da su BiH turisti ostvarili samo 13,18% noćenja iz 2019. godine.

Država	Dolasci 2020.	Dolasci 2019.	Indeks dolasci	Noćenja 2020.	Noćenja 2019.	Indeks noćenja	Udio noćenja
Češka	2.796	5.217	53,59	22.521	40.225	55,99	35,77%
Poljska	1.717	2.243	76,55	15.540	18.511	83,95	24,68%
Bosna i Hercegovina	1.209	10.039	12,04	7.321	55.535	13,18	11,63%
Hrvatska	727	412	176,46	5.017	2.679	187,27	7,97%
Njemačka	305	576	52,95	2.774	4.148	66,88	4,41%
Ukrajina	328	629	52,15	2.554	5.122	49,86	4,06%
Slovačka	297	904	32,85	2.260	6.777	33,35	3,59%
Slovenija	184	200	92,00	1.301	1.504	86,50	2,07%
Srbija	65	170	38,24	820	1.692	48,46	1,30%
Švedska	52	176	29,55	487	1.192	40,86	0,77%
Austrija	69	101	68,32	396	589	67,23	0,63%
Mađarska	46	199	23,12	364	1.212	30,03	0,58%
Francuska	25	135	18,52	282	689	40,93	0,45%
Danska	20	47	42,55	236	280	84,29	0,37%
Ujedinjena Kraljevina	21	268	7,84	187	916	20,41	0,30%
Nizozemska	37	86	43,02	177	472	37,50	0,28%
Ostale zemlje	103	691	14,91	730	3.494	20,89	1,16%
<b>Strani turisti:</b>	<b>7.274</b>	<b>21.681</b>	<b>33,55</b>	<b>57.950</b>	<b>142.358</b>	<b>40,71</b>	<b>92,03%</b>
<b>Domaći turisti:</b>	<b>727</b>	<b>412</b>	<b>176,46</b>	<b>5.017</b>	<b>2.679</b>	<b>187,27</b>	<b>7,97%</b>
<b>UKUPNO:</b>	<b>8.001</b>	<b>22.093</b>	<b>36,22</b>	<b>62.967</b>	<b>145.037</b>	<b>43,41</b>	<b>100,00%</b>

Tablica 5. Usporedba dolazaka i noćenja u objektima u domaćinstvu

Najveći broj dolazaka i noćenja ostvareno je od turista iz starosne kategorije od 35 do 54 godine na koji se odnosi 38,49% ukupnih dolazaka te 37,65% ukupnih noćenja. Ako pretpostavimo da su to obitelji koje u većini slučajeva dolaze s djecom od 0 do 17 godina dolazimo do postotka od 63,59% koji se odnosi na obitelji s djecom. Najmanji je udio turista starosti od 18 do 24 godine.



<b>Turist Starost</b>	<b>Broj noćenja</b>	<b>Broj dolazaka</b>
0-5	8.533	1.159
6-11	13.221	1.715
12-17	10.615	1.406
18-24	5.968	797
25-34	12.829	1.995
35-44	25.759	3.515
45-54	21.226	2.832
55-64	15.704	1.900
65 i više	10.949	1.172
<b>Ukupno</b>	<b>124.804</b>	<b>16.491</b>

Tablica 6. Noćenja i dolasci prema dobnim skupinama

Preko 80% ukupnih turističkih noćenja ostvarilo se u srpnju i kolovozu što je bio slučaj i u dosadašnjim sezonama, a problem sezonalnosti poznat je i na nacionalnoj razini kada je turistički sektor u pitanju. Na sezonalnost turizma u tekućoj godini znatno je utjecao korona virus i mjere koje su popustile krajem svibnja, a ponovno se zaoštrile krajem kolovoza i početkom rujna.

<b>Vrijeme Mjesec</b>	<b>Broj noćenja</b>	<b>Broj dolazaka</b>
2020/01	334	31
2020/02	323	28
2020/03	738	42
2020/04	895	2
2020/05	506	13
2020/06	7.145	1.206
2020/07	41.820	5.721
2020/08	59.122	8.033
2020/09	13.331	1.369
2020/10	590	46
<b>Ukupno</b>	<b>124.804</b>	<b>16.491</b>

Tablica 7. Broj noćenja i dolazaka po mjesecima

### 1.3. OSTVARENJE PRIHODA U 2020. GODINI

Ukupno zaduženje turističke pristojbe prema podacima iz sustava eVistor, u razdoblju od siječnja do studenog 2020. godine, iznosi 720.234,00 kune što je 39,95% iznosa (1.802.873,24) iz prethodne godine. Ukupan iznos zaduženja i uplata raspoređen prema vrstama objekata:

	Zaduženje	Uplata
• komercijalni po noćenju	311.289,00	338.105,89
• komercijalni po noćenju – kampovi	77.934,00	73.664,00

• komercijalni paušalno	314.840,00	236.788,64
• <u>nekomercijalni</u>	<u>16.171,00</u>	<u>14.270,35</u>
UKUPNO	720.234,00	662.828,88

Ukupan iznos uplata u istom razdoblju iznosi 662.828,88 kune što je 38% u odnosu na isti period prethodne godine (1.744.417,64).

Kod smještajnih objekata koji turističku pristojbu naplaćuju po noćenju do smanjenja zaduženja i uplate došlo je zbog smanjene turističke aktivnosti odnosno manjeg broja ostvarenih noćenja od prethodnih godina. Za osobe koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu (paušalci) do smanjenja zaduženja došlo je zbog donošenja *Pravilnika o odgodi ili oslobađanju od plaćanja turističke pristojbe za osobe koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu ili na obiteljskom poljoprivrednom gospodarstvu (NN 32/20)* kojim su 23. ožujka 2020. godine oslobođeni 50% iznosa paušala turističke pristojbe za glavni krevet te 100%-tnog oslobođenja plaćanja pristojbe na pomoćni krevet. Druga i treća rata paušala turističke pristojbe zadužene su nakon dopune navedenog pravilnika od 23. rujna, a s datumom 30. rujna koji je ujedno i datum dospijeca zaduženog ostatka paušala. Zbog lošije sezone, a velikim dijelom i zbog kasnog datuma odluke i konačnog zaduženja paušala, 25% paušalaca nije podmirilo svoje ovogodišnje obveze turističke pristojbe.

Uplaćena turistička pristojba iz sustava eVisitor, temeljem odredbi Zakona o boravišnoj pristojbi, u iznosu od 662.828,88 kuna raspoređuje se:

- 1% Hrvatski crveni križ	6.626,29
- 2% Fond za udružene turističke zajednice	13.256,58
- 3,5% Fond za turistički nedovoljno razvijena područja i kontinent	23.199,01

te razlika ukupnog iznosa i prethodna tri korisnika:

- 15% Turistička zajednica Splitsko-dalmatinske županije	92.961,75
- 20% Hrvatska turistička zajednica	123.949,00
- 65% Turistička zajednica mjesta Drvenik i Općina Gradac (70:30)	402.834,25

Prihodi od turističke pristojbe u prvih 11 mjeseci iznose 282.079,36 kuna što je 36,29% iznosa prihoda prethodne godine. Od 01. siječnja 2020. godine općinski dio turističke pristojbe automatski se prosljeđuje na IBAN Općine Gradac za razliku od ranije kada se 65% pristojbe uplaćivalo na račun turističke zajednice da bi se naknadno 30% toga iznosa prosljedilo općini.

Prihodi od turističke članarine u razdoblju od siječnja do studenog tekuće godine iznose 45.571,83 kune što je 75,49% iznosa prihoda prethodne godine. Od 01. siječnja 2020. godine osobe koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu turističku članarinu plaćaju paušalno 45,00 kuna po glavnom i 22,50 kune po pomoćnom ležaju. *Pravilnikom o dopuni pravilnika o godišnjem paušalnom iznosu članarine za osobe koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu i na obiteljskom poljoprivrednom gospodarstvu i o obrascima TZ za plaćanje članarine turističkoj zajednici (NN 88/20)*, 27. srpnja, donesena je dopuna kojom se paušalci

u 2020. godini oslobađaju plaćanja 50% iznosa članarine za glavne te 100% iznosa za pomoćne ležajeve.

## 2. PRIJEDLOG GODIŠNJEG PROGRAMA RADA TURISTIČKE ZAJEDNICE MJESTA DRVENIK ZA 2021. GODINU

### 2.1. PROCJENA PRIHODA U 2021. GODINI

Uzevši u obzir 36,29%-tno ostvarenje prihoda turističke pristojbe, koji u konačnici ostaju TZM Drvenik kao izvorni prihod, za narednu godinu, a na temelju pretpostavki oporavka turističkog sektora, planirano je povećanje prihoda od pristojbe u odnosu na tekuću godinu za cca 60% (što je ujedno i 60% iznosa iz 2019. godine). Prihod od turističke članarine smanjit će se na 60.000,00 kuna što je za 20.000,00 kuna manje od razine planiranog za tekuće razdoblje. Isto je utemeljeno na znatno lošijim rezultatima, prihodima i dohodcima, tvrtki i obrta koji članarinu obračunavaju i plaćaju na osnovnu prethodne godine. Uz to, uzela se u obzir mogućnost ponovnog smanjenja obveza pružateljima ugostiteljskih usluga u domaćinstvu koji su i u tekućoj godini bili među prvima kad su olakšice i mjere Vlade RH u pitanju.

Uz izvorne prihode, a na temelju ranije prijave na poziv za prijavu potreba objavljenih od strane Splitsko-dalmatinske županije, TZM Drvenik planira ostvariti prihod od najmanje 5.000,00 kuna. Jednak iznos planiran je i od Turističke zajednice Splitsko-dalmatinske županije.

Od najma prostora u uredu turističke zajednice za bankomat te najma reklamnog prostora na trajektnom pristaništu TZM Drvenik planira prihode u iznosu od 40.000,00 kuna.

		PRIHODI	Plan za 2021. (u kn)	udio %
<b>1.</b>		<b>Izvorni prihodi</b>	<b>530.000,00</b>	<b>91,38%</b>
	<b>1.1.</b>	<b>Turistička pristojba</b>	470.000,00	81,03%
	<b>1.2.</b>	<b>Članarina</b>	60.000,00	10,34%
<b>2.</b>		<b>Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,86%</b>
<b>3.</b>		<b>Prihodi od sustava turističkih zajednica</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,86%</b>
<b>4.</b>		<b>Prihodi iz EU fondova</b>		
<b>5.</b>		<b>Prihodi od gospodarske djelatnosti</b>	<b>40.000,00</b>	<b>6,90%</b>
<b>6.</b>		<b>Preneseni prihod iz prethodne godine</b>		
<b>7.</b>		<b>Ostali prihodi</b>		
		<b>SVEUKUPNO</b>	<b>580.000,00</b>	

## 2.2. RASHODI PLANIRANIH ZADATAKA PREMA AKTIVNOSTIMA

### 2.2.1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE

#### 1.1. Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata - Razvoj cikloturizma Makarske Rivijere

**Opis i cilj aktivnosti:** Firma SPOT provest će kraj druge i treću fazu analize stanja i potencijala trenutno trasiranih ruta ranijeg projekta Dalmatia-bike, trasiranje novih staza i osmišljavanje tematskih ruta, izradu vizualnog identiteta i brendiranje, izradu plana promocije i marketinga te niz edukacija za privatne i javne subjekte kako bi svim dionicima turističke ponude na području Makarske rivijere približili cikloturizam i ubrzali razvoj i poslovne prilike koje cikloturizam donosi.

**Nositelj aktivnosti:** TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 20.500,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do kraja 2021. godine

### 2.2.2. RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA

#### 2.3. Podrška razvoju turističkih događaja

**Opis i cilj aktivnosti:** Nastaviti s organizacijom manifestacija koje su dosad pokazale interes turista te uložiti dodatne napore, trud i financije u one manifestacije koje privlače turiste u pred i posezoni. Također, kroz podršku turističkoj industriji, umanjiti vlastite napore i financije izbacujući iz programa ribarske večeri i slične manifestacije koje izvan vremena glavne sezone ugostiteljima prave konkurenciju. Uz događanja koje organizira TZM Drvenik nastavit će se s poticanjem udruga i projekata koje promoviraju destinaciju i dovode turiste. Cilj je smanjiti neopravdane troškove manifestacija koje ne pridonose razvoju destinacije u rangu njenih financijskih izdataka te poraditi na planskom i organiziranom upravljanju postojećim i novim manifestacijama.

**Proslava Sv. Jure** u iznosu od 15.000,00 kuna čija realizacija je do kraja travnja. Planirano je kao i dosadašnjih godina organizirati malonogometni i boćarski trodnevni turnir čije će se finale održati 23. travnja nakon kojih slijedi muzika uživo.

**Drvenik Craft Beer Fest** u iznosu od 30.000,00 kuna čija realizacija je planirana do kraja lipnja, a ista bi se u sljedećoj godini održala dva dana. Uz bogatu i raznovrsnu ponudu malih proizvođača piva iz cijele RH festival bi privlačio zbog zanimljivog izbora domaćih bednova.

**WINE EXPO** najdugovječnija je manifestacija koju organizira TZM Drvenik te se isto planira i u 2021. godini. Dosadašnja razina organizacije se pokazala zanimljivom turistima, ali i domaćima pa se namjerava jednako i nastaviti uz široku ponudu domaćih vina, sireva i pršuta uz pozadinu klapske pjesme. Na isto je planirano utrošiti 15.000,00 kuna, a manifestacija se održava 04. kolovoza.

**Proslava Sv. Roka** organizira se 16. kolovoza, a planirani iznos za ovu manifestaciju je 15.000,00 kuna što se odnosi na ukupnu organizaciju od najma bine i angažiranja benda pa do ostalih sitnica koje su potrebne za njenu provedbu. Uz muziku organizira se i cca 15 OPG

izlagača.

**Božićni dani u Drveniku** dvodnevna je manifestacija kojoj prisustvuje uglavnom lokalno stanovništvo dok istovremeno zadnjih godina privlači sve veći broj posjetitelja s Općine Gradac i ostatka Makarske rivijere. Planirani iznos je 25.000,00 kuna, a realizacija je kroz zadnji tjedan godine.

Uz navedene manifestacije tijekom ljeta organizira se par manjih kao što su večeri šansone, promenadni nastupi te ribarske na koje se planira ukupno potrošiti 50.000,00 kn. Do maksimalno 30.000,00 planira se potrošiti na sufinanciranje manifestacija u organizaciji raznih udruga koje djeluju na području mjesta Drvenik

**Nositelj aktivnosti:** direktor i vijeće TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 180.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

## 2.5. Podrška turističkoj industriji

**Opis i cilj aktivnosti:** Putem financijskih i sličnih stimulacija potaknuti ugostitelje da obogate svoju ponudu u pred i posezoni u cilju produljenja poslovanja poduzetnika čime se istovremeno utječe na zadovoljstvo turista u destinaciji. Isto se planira provesti na osnovu natječaja kojim će se zainteresirani javiti u turističku zajednicu nakon čega će tijela TZ-a odlučiti koliko i koje će se aktivnosti sufinancirati. Najveći dio sredstava planira se utrošiti na sufinanciranje glazbenih nastupa.

**Nositelj aktivnosti:** vijeće TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 30.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 30. rujna 2021. godine

### 2.2.3. KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE

#### 3.1. Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice

**Opis i cilj aktivnosti:** Prilikom oporavka turističkog sektora očekuje se uspostava održavanja turističkih sajmova na kojima nastupa TZSDŽ te, sukladno udjelu u prihodu, i lokalne turističke zajednice koje sudjeluju u snošenju ukupnog troška. U slučaju da do ljetne sezone bude moguć fizički kontakt, TZM Drvenik organizirat će prezentaciju za „paušalce” kako bi ih se dodatno educiralo o trendovima i sigurnosti koja će za vrijeme, ali i nakon, korona virusa turistima biti u fokusu. Cilj aktivnosti je prezentacija ponude destinacije te podizanje kvalitete smještaja kroz obrazovanje odnosno edukaciju iznajmljivača.

**Nositelj aktivnosti:** TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 20.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

#### 3.3. Kreiranje promotivnog materijala

**Opis i cilj aktivnosti:** Uz osmišljavanje i izradu vlastitih promotivnih materijala, ovaj trošak odnosi se i na vodič odnosno turističku kartu Splitsko-dalmatinske županije te na gradski

vodič Makarske rivijere. Također, u 2021. godini planiran je dodatni angažman na društvenim mrežama i kreiranje sadržaja za isti u cilju što kvalitetnije i opširnije promocije.

**Explore Dalmatia** turistička je karta SDŽ sa ilustriranim zanimljivostima i atrakcijama, a čiji godišnji oglas i određen broj primjeraka godišnje iznosi 3.150,00 kuna.

**Gradski vodič Makarska rivijera** sadrži opis svim mjesta s Makarske rivijere i vodič je kroz brojne zanimljivosti s raznovrsnom ponudom, a godišnja cijena je 3.750,00 kuna.

**Makarska beaches** je kratki vodič kroz sve plaže na Makarskoj rivijeri uz cjelogodišnju podršku putem Facebook i Instagram profila. Godišnja cijena je 3.000,00 kuna.

U 2021. godini planirana je izrada brošure/vodiča mjesta Drvenik u kojem bi se uz ponudu mjesta, sportske aktivnosti i povijesne zanimljivosti uvrstile i atrakcije u samoj blizini mjesta kao što je PP Biokovo i Skywalk, Baćinska jezera, ušće Neretve... Za prikupljanje materijala, dizajniranje brošure i printanje planiran je iznos do 15.000,00 kuna. Ostali iznos planiran je za redizajn brošure Makarske rivijere te za print karti Drvenika i otkup karti HGSS-a.

**Nositelj aktivnosti:** direktor TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 40.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

### 3.4. Internetske stranice

**Opis i cilj aktivnosti:** Polovina iznosa odnosi se na redovno održavanje stranice drvenik.hr, a ostali dio na izradu novog sadržaja i obogaćivanja sadržaja stranice u cilju da turistima pružimo sve potrebne informacije kako bi se mogli što bolje pripremiti i upozntii sa zanimljivostima, mogućnostima i ponudom mjesta.

**Nositelj aktivnosti:** ured TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 15.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

### 3.5. Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka

**Opis i cilj aktivnosti:** Izrada novih fotografija i videa za promociju te dostava istih TZSDŽ-u i HTZ-u, a sve u cilju veće marketinške prisutnosti.

**Nositelj aktivnosti:** direktor TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 5.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

### 3.6. Turističko-informativne aktivnosti

**Opis i cilj aktivnosti:** Zamjena dotrajalih info tabli na svim outdoor vježbalištima i postavljanje novih jumbo panoa na ulazima u mjesto te kupovina nove smeđe signalizacije za sve turističke atrakcije u cilju što bolje informiranosti turista u destinaciji. Na ovaj segment planira se potrošiti 10.000,00 kuna dok će se ostalih 15.000,00 potrošiti na zaposlenje jednog/e djelatnika/ice na 2 mjeseca u sezoni uz prateće troškove.

**Nositelj aktivnosti:** direktor TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 25.000,00 kuna  
**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 30. rujna 2021. godine

#### 2.2.4. DESTINACIJSKI MENADŽMENT

##### 4.2. Upravljanje kvalitetom u destinaciji

**Opis i cilj aktivnosti:** Financijski stimulirati kvalitetniju smještajnu i gastronomsku ponudu destinacije kako bi se podigla ukupna kvaliteta turističke ponude, a turistima ponudili autohtoni proizvodi. Financijskim potporama ugostitelje potaknuti na uvrštavanje tipičnih dalmatinskih gastronomskih delicija koja će turistima upotpuniti doživljaj destinacije i mediteranske hrane. Druga polovica iznosa utrošit će se na povećanje kvalitete smještajnih kapaciteta. Obje aktivnosti ranije će biti definirane natječajem u kojem će biti propisani svi uvjeti zajedno s iznosima pojedinačne potpore.

**Nositelj aktivnosti:** direktor i vijeće TZM Drvenik  
**Iznos potreban za realizaciju:** 10.000,00 kuna  
**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

##### 4.3. Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša

**Opis i cilj aktivnosti:** Uređenje šetnica i dotrajale opreme uz šetnicu radi podizanja kvalitete boravka turista u iznosu od 25.000,00 kn. Na organizaciju ekoloških akcija čišćenja mora i okoliša utrošit će se 12.000,00 kn što se odnosi na materijal potreban za provedbu akcija te zajednički ručak poslije provedene akcije. Također je u planu postaviti tri EKO WC-a u uvale Vira, Duba i Dubravica kako bi, turistima koji odlaze na usamljene plaže s ciljem njihovog zadovoljstva opremom plaže, a čiji trošak za period od 3 mjeseca (od 15.06. do 15.09.) iznosi 8.000,00 kuna. Postavljanje zaštitne ograde (bova) na području mjesta Drvenik te redovno održavanje plaža i opreme koštat će 35.000,00 kn.

**Nositelj aktivnosti:** direktor TZM Drvenik  
**Iznos potreban za realizaciju:** 80.000,00 kuna  
**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

#### 2.2.5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA

##### 5.2. Domaće strukovne i sl. organizacije

**Opis i cilj aktivnosti:** Članstvo u LAG Adrion.

**Nositelj aktivnosti:** TZM Drvenik  
**Iznos potreban za realizaciju:** 2.000,00 kuna  
**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. ožujka 2021. godine

## 2.2.6. ADMINISTRATIVNI POSLOVI

### 6.1. Plaće

**Opis i cilj aktivnosti:** Za direktora, koji je jedini zaposleni u TZ-u, trošak plaće smanjit će se aneksom ugovora i to za 40% dok se turistički promet ne počne oporavljati.

**Nositelj aktivnosti:** ured TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 95.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

### 6.2. Materijalni troškovi

**Opis i cilj aktivnosti:** Troškovi financiranja rada ureda TZM Drvenik.

**Nositelj aktivnosti:** ured TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 35.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

### 6.3. Tijela turističke zajednice

**Opis i cilj aktivnosti:** Članovi tijela TZM Drvenik za svoj rad ne primaju nikakvu naknadu pa se cjelokupni iznos odnosi na organizaciju skupštine.

**Nositelj aktivnosti:** skupština TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 2.500,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine

## 2.2.7. REZERVA

**Opis i cilj aktivnosti:** Iz razloga što se prihodi, intezivnijom dinamikom, krenu ostvarivati tek u mjesecima lipanj/srpanj, predviđeni iznos namijenjen je za tekuće troškove i plaće zaposlenika.

**Nositelj aktivnosti:** ured TZM Drvenik

**Iznos potreban za realizaciju:** 20.000,00 kuna

**Rokovi realizacije aktivnosti:** do 31. prosinca 2021. godine



### 3. FINANCIJSKI PLAN ZA OSTVARENJE PROGRAMA RADA 2021. GODINE

		PRIHODI	Plan za 2021. (u kn)	udio %
1.		Izvorni prihodi	530.000,00	91,38%
	1.1.	Turistička pristojba	470.000,00	81,03%
	1.2.	Članarina	60.000,00	10,34%
2.		Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna	5.000,00	0,86%
3.		Prihodi od sustava turističkih zajednica	5.000,00	0,86%
4.		Prihodi iz EU fondova		
5.		Prihodi od gospodarske djelatnosti	40.000,00	6,90%
6.		Preneseni prihod iz prethodne godine		
7.		Ostali prihodi		
<b>SVEUKUPNO</b>			<b>580.000,00</b>	

		AKTIVNOSTI	Plan za 2021. (u kn)	udio %
1.		ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	20.500,00	3,53%
	1.1.	Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata	20.500,00	3,53%
	1.2.	Istraživanje i analiza tržišta		
	1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti		
2.		RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	210.000,00	36,21%
	2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda		
	2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda		
	2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	180.000,00	31,03%
	2.4.	Turistička infrastruktura		
	2.5.	Podrška turističkoj industriji	30.000,00	5,17%
3.		KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	105.000,00	18,10%
	3.1.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	20.000,00	3,45%
	3.2.	Suradnja s organizatorima putovanja		
	3.3.	Kreiranje promotivnog materijala	40.000,00	6,90%
	3.4.	Internetske stranice	15.000,00	2,59%
	3.5.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	5.000,00	0,86%
	3.6.	Turističko-informativne aktivnosti	25.000,00	4,31%
4.		DESTINACIJSKI MENADŽMENT	90.000,00	15,52%
	4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor		
	4.2.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	10.000,00	1,72%
	4.3.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	80.000,00	13,79%
5.		ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	2.000,00	0,34%
	5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije		
	5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	2.000,00	0,34%
6.		ADMINISTRATIVNI POSLOVI	132.500,00	22,84%
	6.1.	Plaće	95.000,00	16,38%
	6.2.	Materijalni troškovi	35.000,00	6,03%
	6.3.	Tijela turističke zajednice	2.500,00	0,43%
7.		REZERVA	20.000,00	3,45%
8.		POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE		
<b>SVEUKUPNO 1</b>			<b>580.000,00</b>	

#### 4. FINANCIJSKI PLAN TZM DRVENIK ZA 2021. GODINU SUKLADNO ZAKONU O FINANCIJSKOM POSLOVANJU I RAČUNOVODSTVU NEPROFITNIH ORGANIZACIJAMA

Temeljem članka 5. u naslovu navedenog zakona neprofitna organizacija koja je obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva dužna je izrađivati godišnji program rada i financijski plan za njegovu provedbu, a isti se sastoji od:

- plana prihoda i rashoda
- plana zaduživanja i otplate
- obrazloženja financijskog plana

##### 4.1. PLAN PRIHODA I RASHODA

KONT O	VRSTA PRIHODA/PRIMITAKA	PLAN 2021.
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>580.000,00</b>
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina</b>	<b>60.000,00</b>
<b>321</b>	<b>Članarine</b>	<b>60.000,00</b>
3211	Članarine	60.000,00
<b>33</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>470.000,00</b>
<b>331</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>470.000,00</b>
33121	Prihodi po posebnim propisima – turistička pristojba	470.000,00
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>38.005,00</b>
<b>341</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>5,00</b>
3413	Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju	5,00
<b>342</b>	<b>Prihodi od nefinancijske imovine</b>	<b>38.000,00</b>
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	38.000,00
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>5.000,00</b>
<b>352</b>	<b>Prihodi od donacija iz proračuna</b>	<b>5.000,00</b>
3512	Prihodi od donacija iz proračuna JL(R)S	5.000,00
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>1.995,00</b>
<b>363</b>	<b>Ostali nespomenuti prihodi</b>	<b>1.995,00</b>
36330	Prihodi od kotizacija za sudjelovanja na manifestacijama	1.995,00
<b>37</b>	<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>5.000,00</b>
<b>371</b>	<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>5.000,00</b>
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	5.000,00

KONT O	VRSTA RASHODA/IZDATAKA	PLAN 2021.
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>580.000,00</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>95.000,00</b>

<b>411</b>	<b>Plaće za redovan rad direktora i sezonskih radnika</b>	<b>80.000,00</b>
<b>412</b>	<b>Ostali rashodi za radnike</b>	<b>2.000,00</b>
<b>413</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>13.000,00</b>
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>344.000,00</b>
<b>421</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>8.000,00</b>
4211	Službena putovanja	6.000,00
4212	Naknade za prijevoz	2.000,00
4213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00
<b>422</b>	<b>Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima</b>	<b>1.000,00</b>
<b>425</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>286.000,00</b>
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	15.000,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	50.000,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	100.000,00
4254	Komunalne usluge	1.000,00
4255	Zakupnine i najamnine	12.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	80.000,00
425701	Usluge agencija i studentskog servisa	14.000,00
425702	Autorski honorari	3.000,00
425703	Ugovori o djelu	50.000,00
425705	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	1.000,00
425706	Ostale intelektualne usluge	12.000,00
4258	Računalne usluge	8.000,00
4259	Ostale usluge	20.000,00
<b>426</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>32.000,00</b>
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00
4262	Materijal i sirovine	30.000,00
4263	Energija	0,00
4264	Sitni inventar i autogume	0,00
<b>429</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>17.000,00</b>
4292	Reprezentacija	15.000,00
4293	Članarine	2.000,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	0,00
<b>43</b>	<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>60.000,00</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>6.000,00</b>
4421	Kamate na primljene kredite	2.000,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.000,00
4433	Zatezne kamate	0,00
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>65.000,00</b>
<b>451</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>65.000,00</b>
<b>52</b>	<b>Planirani preneseni višak prihoda u idućoj godini</b>	<b>10.000,00</b>
5221	Planirani preneseni višak prihoda u idućoj godini	10.000,00

## 4.2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATE

TZM Drvenik prethodnih godina prakticirala je podizanje kratkoročne pozajmice u iznosu od 100.000,00 kuna (tijekom veljače/ožujka) za pripremu turističke sezone i tekuće troškove ureda u prvoj polovici godine kada su prihodi niski i nedovoljni za podmirenje troškova. Zbog lošije sezone i znatno manjih prihoda u 2020. godini nego u prethodnim godinama TZM Drvenik nije uspjela ostaviti dovoljan iznos sredstava da održi likvidnost u prvih šest mjeseci bez uzimanja pozajmice. Stoga se planira nastaviti dosadašnja praksa i u veljači uzeti kratkoročni kredit u OTP banci.

Člankom 59. Zakonom o turističkim zajednicama i poticanju hrvatskog turizma ograničeno je zaduženje turističkih zajednica do 10% iznosa financijskim planom predviđenih ukupnih prihoda što će limitirati iznos zaduženja na maksimalno 58.000,00 kuna u 2021. godini. Otplatni plan trenutno nije poznat kao ni iznos kamata i troška obrade kredita, a isplata anuiteta izvršit će se krajem srpnja, kolovoza i rujna.

## 4.3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

### 4.3.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA

**Prihodi od članarine** planirani su u iznosu od 60.000,00 kuna što se temelji na uvođenju paušalnog plaćanja članarine za osobe koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu od 45,00 kuna za glavni i 22,50 kuna za pomoćni ležaj. U tekućoj godini iznos za glavni ležaj se umanjio za 50% dok se u potpunosti oslobodilo plaćanja članarine za pomoćne ležajeve. Uvođenjem automatskog obračuna i sve uređenijom kontrolom uplata od strane Porezne uprave očekuje se povećanje udjela paušalnih iznajmljivača u ukupnom prihodu od turističke članarine. Istovremeno, u 2021. godini očekivan je manji iznos uplata od strane firmi i obrta koji članarinu plaćaju prema ostvarenom prihodu/dohotku, zbog smanjenja istih, a koji su u konačnici osnovica za obračun i uplatu predujma.

Također, za predvidjeti je i moguće preplate članarine u tekućoj godini što će smanjiti iznose i metodologiju uplate.

**Prihodi po posebnim propisima (turistička pristojba)** planom su predviđeni u iznosu od 470.000,00 kuna, a što je oko 60% više nego u tekućoj godini.

**Prihodi od imovine** planirani su iznosu od 38.005, kuna od čega se 5,00 kuna odnosi na prihode od kamata na sredstva na računu dok se 38.000,00 odnosi na prihode od iznajmljivanja prostora za postavljanje bankomata u uredu turističke zajednice te prihode od zakupa reklamnih pozicija na trajektnom pristaništu.

**Prihodi od donacija** planom su predviđeni u iznosu od 5.000,00 kuna, a isti se planiraju ostvariti na natječajima Splitsko-dalmatinske županije za potpore manifestacijama i kulture.

**Ostali prihodi** planiraju se u iznosu od 1.995,00 kuna. Isto se planira ostvariti od kotizacija za sudjelovanje na manifestacijama koje će u 2021. godini organizirati TZM Drvenik.

**Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija** ostvarit će se od natječaja Turističke zajednice Splitsko-dalamtinske županije za organizaciju manifestacija u iznosu od 5.000,00 kuna.

#### 4.3.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA

**Rashodi za radnike** odnose se na godišnji iznos neto plaće direktora te svih doprinosa iz i na plaću.

**Materijalni rashodi** čine najveći udio u ukupnim troškovima, a iznose 344.000,00 kuna. Naknade troškova zaposlenima podrazumijevaju troškove službenih putovanja odnosno loko vožnje te naknadu za prijevoz na posao i s posla zaposlenima u TZ-u što se planira iz razloga potrebe za zaposlenjem jednog dodatnog radnika u sezoni na rad do maksimalno 3 mjeseca. Troškovi usluga neophodnih za funkcioniranje svrstani su pod kategoriju rashoda za usluge, jednako kao i usluge promidžbe, intelektualne usluge, ugovori o djelu, računalne usluge i slično. Uz sve ranije spomenute rashode planira se utrošiti i na materijal za uređenje mjesta/plaže te na reprezentacije u vidu kupovine potrepština za manifestacije i organizacije akcija čišćenja.

**Rashodi amortizacije** planirani su u okviru lanjskog iznosa jer u tekućoj godini nije bilo znatnog povećanja dugotrajne imovine.

**Financijski rashodi** odnose se na OTP i FINA naknade za vođenje računa i dostavu izvoda te na kamate za kratkoročne kredite.

Iznos **tekućih donacija** u 2021. godini veći je nego ranijih godina, a iznosi 65.000,00 kuna. Uz dosadašnje financiranje udruga i sufinanciranje manifestacija u tekućoj godini planirano je potaknuti angažman lokalnih iznajmljivača, restorana i barova kako bi se povećala kvaliteta ponude u što duljem vremenskom periodu.