

Na temelju članka 15. stavka 4. i članka 55. stavka 2. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/19, 42/20) Skupština Turističke zajednice mjesta Drvenik, na III. redovnoj sjednici održanoj 23. prosinca 2025. godine, donijela je

ODLUKU

o donošenju Izmjena i dopuna godišnjeg programa rada Turističke zajednice mjesta Drvenik za 2025. godinu

Članak I.

Donose se Izmjene i dopune godišnjeg programa rada za 2025. godinu.

Članak II.

Tekst Izmjena i dopuna godišnjeg programa rada za 2025. godinu sastavni je dio ove odluke.


Članak III.

Odluka se donosi jednoglasno na III. redovnoj sjednici Skupštine Turističke zajednice mjesta Drvenik u okviru 4. točke dnevnog reda.

Članak IV.


Ova odluka stupa na snagu danom donošenja, a ista će se objaviti na oglasnoj ploči te na službenoj web stranici TZM Drvenik (www.drvenik.hr).

U Drveniku, 23. prosinca 2025. godine.



Matko Burić, mag. Politič.
predsjednik Turističke zajednice
mjesta Drvenik





IZMJENE I DOPUNE
GODIŠNJEG PROGRAMA
RADA TURISTIČKE ZAJEDNICE
MJESTA DRVENIK
ZA 2025. GODINU

Pripremio:

Duje Lozina, direktor TZM Drvenik

SADRŽAJ

SADRŽAJ.....	1
PRIHODI	2
1. IZVORNI PRIHODI	2
2. PRIHODI IZ PRORAČUNA OPĆINE, ŽUPANIJE I DRŽAVNOG PRORAČUNA	3
3. PRIHODI OD SUSTAVA TURISTIČKIH ZAJEDNICA	3
5. PRIHODI OD GOSPODARSKE DJELATNOSTI	3
6. PRENESENI PRIHOD IZ PRETHODNE GODINE	3
RASHODI	4
1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	4
2. RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA.....	5
3. KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	5
4. DESTINACIJSKI MENADŽMENT	6
5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	6
6. ADMINISTRATIVNI POSLOVI	6
7. REZERVA.....	7
ZAKLJUČAK.....	8

Temeljem stavka 3. članka 56. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19. i 42/20.), turističke zajednice dužne su donijeti izmjene i dopune godišnjeg programa rada ukoliko dođe do odstupanja većeg od 5% bilo u planiranim prihodima ili rashodima utvrđenim programom rada.

Uspoređujući dvije glavne stavke financijskog izvještaja vidljivo je da je odstupanje nastalo u stavci prihoda koji su 6,37% veći nego li su planom predviđeni te je istovremeno nastupio rast rashoda u istom postotku. Dalje u dokumentu objasniti će se zbog čega je i u kojim stavkama došlo do odstupanja.

PRIHODI

	PRIHODI	Plan za 2025. (u eurima)	Rebalans plana za 2025. (u eurima)	Indeks R2025/2025	Udio u prihodima
1.	Izvorni prihodi	135.000,00 €	139.000,00 €	102,96	62,83%
1.1.	Turistička pristojba	120.000,00 €	125.000,00 €	104,17	56,50%
1.2.	Članarina	15.000,00 €	14.000,00 €	93,33	6,33%
2.	Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna	10.000,00 €	2.250,00 €	22,50	1,02%
3.	Prihodi od sustava turističkih zajednica	25.000,00 €	33.190,00 €	132,76	15,00%
4.	Prihodi iz EU fondova	0,00 €		0,00	0,00%
5.	Prihodi od gospodarske djelatnosti	6.000,00 €	5.200,00 €	86,67	2,35%
6.	Preneseni prihod iz prethodne godine	32.000,00 €	41.602,65 €	0,00	18,80%
7.	Ostali prihodi	0,00 €	0,10 €	0,00	0,00%
	SVEUKUPNO	208.000,00 €	221.242,75 €	106,37	100,00%

Ukupni prihodi iznose **221.242,75 eura** i odstupaju 6,37% od programom planiranih prihoda za 2025. godinu te shodno ranije spomenutom zakonskom članku obvezno je donijeti izmjene i dopune programa rada.

1. IZVORNI PRIHODI

Kod planiranja izvornih prihoda za 2025. godinu, u obzir su se uzete ranije godine i poslovanje objekata odnosno broj ostvarenih noćenja pravnih i fizičkih osoba koji turističku pristojbu naplaćuju po noćenju te broj kreveta osoba koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu. Planom je predviđen porast ostvarenog iznosa od turističke pristojbe zbog naplate dugovanja pristojbe od ranijih godina dok je istovremeno planiran isti iznos prihoda od članarina. Uzimajući u obzir sve navedeno i vjerujući u uspješnu turističku sezonu u tekućoj godini planom je predviđen prihod od turističke pristojbe u iznosu od 120.000,00 eura dok je procijenjeni iznos turističke članarine 14.000,00 eura.

Planirani iznos izvornih prihoda bio je 135.000,00 eura te se ovim izmjenama predviđa ostvarenje prihoda s porastom odnosno **u iznosu od 139.000,00 eura**.

Turistička pristojba

Prihodi od turističke pristojbe ostvarit će se u većem iznosu od planiranog tj. na kraju godine se planira ostvariti 5.000,00€ više od plana definiranog programom te se u konačnici očekuje iznos od **125.000,00 eura**. Postoji vjerojatnost da rješenje za naplatu stigne na adresu TZ-a jer je nadzor napravljen početkom studenog, ali taj iznos svakako ne može biti na računu čak i ako se ovrši u ovoj godini stoga će biti obuhvaćen planom i programom za iduću godinu.

Turistička članarina

Kod planiranja prihoda od članarina predviđen je manji iznos nego li je ostvaren u prethodnoj godini jer se protekle tri godine napravilo dosta ispravki pogrešnih uplata, a u istom periodu je i Porezna uprava provodila jači nadzor nad uplatama stoga su očekivanja već prilikom planiranja bila smanjena.

U tekućoj godini zbog ranije navedenih razloga očekuje se čak i manje ostvarenje ovog prihoda u odnosu na ranije godine, ali i na prvotni plan, a realni iznos za očekivati na kraju godine je **14.000,00 eura** ukoliko ne bude većih neplaniranih uplata.

2. PRIHODI IZ PRORAČUNA OPĆINE, ŽUPANIJE I DRŽAVNOG PRORAČUNA

Planirani prihod od 10.000,00€ neće se ostvariti u planiranom obimu jer u tekućoj godini nije bilo donacija od strane Općine Gradac na razini planiranja. Rebalansom se predviđa iznos od **2.250,00 eura**.

3. PRIHODI OD SUSTAVA TURISTIČKIH ZAJEDNICA

Planiranih 25.000,00 eura prihoda od sustava TZ-a značajno će se premašiti, a najviše zahvaljujući Turističkoj zajednici Splitsko-dalmatinske županije koja je ove godine u značajnom iznosu podržala projekte TZ-a Drvenik. Na ovu stavku prihoda odnose se sredstva dodijeljena od:

- ✓ Turističke zajednice Splitsko-dalmatinske županije na javnom pozivu „Potpore za turističke manifestacije u 2024. godini“ odobrena su dva iznosa od po 2.000,00€ za manifestaciju Drvenik WINE EXPO te DRVENIK CRAFT BEER FEST,
- ✓ Turističke zajednice Splitsko-dalmatinske županije na pozivnom natječaju za razvoj selektivnih oblika turizma odobren je iznos od 25.000,00€ za uređenje plaže i šetnice,
- ✓ Turističke zajednice Splitsko-dalmatinske županije sufinancirna je akcija čišćenja podmorja u iznosu od 1.000,00 eura,
- ✓ Hrvatske turističke zajednice odobreno je 1.267,98€ u svrhu provođenja projekta poticanja razvoja održivog turizma „Hrvatska prirodno tvoja“,
- ✓ turističkih zajednica s područja Makarske rivijere za povrat pripadajućih dijelova za sudjelovanje na sajmu u Munchenu u ukupnom iznosu od 1.920,00€.

Obzirom da je planirani iznos ove stavke iznosio 25.000,00€, a temeljem svih gore navedenih izvora i iznosa, rebalansom se predviđa ukupni iznos ovog prihoda u visini od **33.190,00 eura** što će biti povećanje za tri puta u odnosu na plan.

5. PRIHODI OD GOSPODARSKE DJELATNOSTI

Turističkoj zajednici mjesta Drvenik od strane Općine Gradac dana je na upravljanje javna turistička infrastruktura koju poduzetnici koriste za isticanje reklama firmi, obrta i usluga, a za čiju naplatu je zadužena TZM Drvenik. Planiran je iznos od 6.000,00 eura, ali do kraja godine ostvarit će se oko 85% plana odnosno iznos od **5.200,00 eura**.

6. PRENESENI PRIHOD IZ PRETHODNE GODINE

Prilikom planiranja i izrade godišnjeg programa rada za 2025. godinu predviđen je nešto manji iznos knjigovodstvenog prenesenog prihoda iz ranijih godina, ali s obzirom na predano izvješće početkom kalendarske godine iznos ovog prihoda je **41.602,65 eura**.

RASHODI

Ukupni planirani iznos rashoda u 2025. godini prema Godišnjem programu rada iznosio je 208.000,00 eura dok se ovim rebalansom predviđa iznosu od 221.242,75 eura odnosno 6,37% više od prvotno planiranih rashoda. Promjena ukupnog rashoda za 6,37% veća je od zakonski dozvoljene stoga je potrebno napraviti izmjene i dopune. Promjene koje su se dogodile unutar aktivnosti biti će pojašnjene u nastavku ovog teksta.

	AKTIVNOSTI	Plan za 2025. (u eurima)	Rebalans plana za 2025. (u eurima)	Indeks R2025/2025	Udio u rashodima
1.	ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	13.000,00 €	10.766,25 €	82,82	4,87%
1.1.	Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/ akcijskih dokumenata	12.000,00 €	10.766,25 €	89,72	4,87%
1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	1.000,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
2.	RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	63.200,00 €	66.507,26 €	105,23	30,06%
2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	4.000,00 €	1.534,76 €	38,37	0,69%
2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	59.200,00 €	64.972,50 €	109,75	29,37%
2.4.	Turistička infrastruktura	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
2.5.	Podrška turističkoj industriji	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
3.	KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	44.000,00 €	33.885,00 €	77,01	15,32%
3.1.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	6.000,00 €	7.200,00 €	120,00	3,25%
3.2.	Suradnja s organizatorima putovanja	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
3.3.	Kreiranje promotivnog materijala	12.000,00 €	9.500,00 €	79,17	4,29%
3.4.	Internetske stranice	2.000,00 €	1.535,00 €	76,75	0,69%
3.5.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	6.000,00 €	1.050,00 €	17,50	0,47%
3.6.	Turističko-informativne aktivnosti	18.000,00 €	14.600,00 €	81,11	6,60%
4.	DESTINACIJSKI MENADŽMENT	44.100,00 €	37.866,80 €	85,87	17,12%
4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
4.2.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	3.000,00 €	1.325,00 €	44,17	0,60%
4.3.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	41.100,00 €	36.541,80 €	88,91	16,52%
5.	ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
6.	ADMINISTRATIVNI POSLOVI	43.100,00 €	34.500,00 €	80,05	15,59%
6.1.	Plaće	30.000,00 €	24.100,00 €	80,33	10,89%
6.2.	Materijalni troškovi	12.100,00 €	9.400,00 €	77,69	4,25%
6.3.	Tijela turističke zajednice	1.000,00 €	1.000,00 €	100,00	0,45%
7.	REZERVA	600,00 €	37.717,44 €	0,00	17,05%
8.	POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00%
	SVEUKUPNO 1	208.000,00 €	221.242,75 €	106,37	100,00%

1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE

Ovim izmjenama i dopunama godišnjeg programa rada predviđaju se rashodi za ovu aktivnost u iznosu od 10.766,25 eura što je skoro 18% manje nego li je planom bilo predviđeno.

1.1. Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata

U 2025. godini predviđena je aktivnost izrade studije *Izračun prihvatnih kapaciteta te Plan upravljanja destinacijom* što je obveza, do kraja godine, turističkih zajednica koje spadaju pod JLS razvrstan u I. ili II. kategoriju prema indeksu turističke razvijenosti. TZM Drvenik ova dva dokumenta napraviti će zajedno s TZO Gradac za područje obuhvata cijele općine, a ukupni iznos se dijeli u omjeru 1:2.

Ukupan trošak, podijeljen u tri rate, iznositi će **10.766,25 eura**.

1.3. Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti

Ovom aktivnošću predviđeno je anketirati turiste tijekom ljetne sezone kako bi došli do kvalitetnog uvida u zadovoljstvo turista destinacijom te sugestijama za intervencijama iz prve ruke. Pošto se anketa provela u sklopu izrade dokumenata upravljanja destinacijom ova aktivnost je otkazan.

2. RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA

Ovim izmjenama i dopunama godišnjeg programa rada predviđaju se rashodi za ovu aktivnost u iznosu od 66.507,26 eura što je 5,23% više nego li je planom bilo predviđeno.

2.1. Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda

Unutar ove aktivnosti ostvariti će se tek 38,37% planirane aktivnosti odnosno **iznos od 1.534,76 eura** od prvotno planiranih 4.000,00 eura. Cijeli iznos ove aktivnosti odnosi se na projekt obnove kapelice na Drveničkim stinama.

2.3. Podrška razvoju turističkih događanja

Planira se ostvariti rashod 9,75% veći nego je prvotno predviđen programom rada, a razlog tomu je veća aktivnost u turističkoj sezoni. Podizanjem kvalitete manifestacija ili zadržavanjem dosadašnje razine kvalitete iziskivalo je više sredstava od planom predviđenog iznosa, a cijene nastupa izvođača i usluga u konstantnom su porastu prethodnih godina. Procjenjuje se konačni **iznos od 64.972,50 eura**.

3. KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE

Ovim izmjenama i dopunama godišnjeg programa rada predviđaju se rashodi za ovu aktivnost u iznosu od 33.885,00 eura što je za 22,99% manje od planom predviđenog iznosa.

3.1. Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice

Za realizaciju ove aktivnosti potrošiti će veći iznos od planiranog, a isto je uzrokovano povećanom aktivnošću i sudjelovanjem u radu sustava turističkih zajednica. Konačni iznos za ovu aktivnost je **7.200,00 eura**.

3.3. Kreiranje promotivnog materijala

Predviđeno je ostvarenje gotovo 80% planiranog iznosa za ovu aktivnost odnosno iznos od **9.500,00 eura**. Kroz ovu aktivnost realizirano je održavanje dvije live kamera u Gornjoj i Donjoj Vali, razne brošure, letci, oglasi i reklame te stvaranje i redovito kreiranje sadržaja na društvenim mrežama na koje otpada više od polovice ukupnog iznosa. Neostvarene aktivnosti prenijet će se i predvidjeti u narednu godinu.

3.4. Internetske stranice

Na službenoj web stranici nije bilo većih promjena osim redovnog održavanja stranice uz poneke intervencije kako bi ona ostala funkcionalna. Od planiranih 2.000,00 eura, ukupni trošak internet stranice biti će realiziran u iznosu od **1.535,00 eura**.

3.5. Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka

U cilju veće marketinške prisutnosti planom je predviđena izrada novih fotografija te je u tekućoj godini isto ostvareno u manjem obimu od planiranog. Projekt otkupa fotografija i snimanja promo videa kao i nabavka suvenira i sličnih promotivnih materijala realizirat će se također i u narednoj godini. Iznos u tekućoj godini biti će **1.050,00 eura**.

3.6. Turističko-informativne aktivnosti

Na turističko-informativne aktivnosti do kraja godine planiran je rashod od **14.600,00 eura** što je 81,11% planiranog iznosa. Ovaj rashod u najvećoj mjeri se odnosi na zaposlenje dva djelatnika zaposlena za vrijeme turističke sezone, ali i po potrebi u odsustvu direktora. U tekućoj godini nije bilo intervencija zamjene informativnih tabli stoga je taj dio sredstava ostao neiskorišten.

4. DESTINACIJSKI MENADŽMENT

Ovim izmjenama i dopunama godišnjeg programa rada predviđaju se rashodi za ovu aktivnost u iznosu od 37.866,80 eura što je 14,13% manje nego li je planom bilo predviđeno.

4.2. Upravljanje kvalitetom u destinaciji

Projekt upravljanja kvalitetom u destinaciji realiziran je u manjoj mjeri nego li je predviđeno, a u sklopu ove aktivnosti organizirano je i djelomične sufinancirano studijsko putovanje iznajmljivača u Slavoniju. Konačni iznos je **1.325,00 eura**.

4.3. Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša

Ovom aktivnošću uređen je okoliš u mjestu, održavane su plaže u pripremi i tijekom sezone, postavljeni su popratni sadržaji uz šetnice, postavljene su zaštitne bove za kupače, posađena su stabla, a najvećim dijelom iznos ove aktivnosti odnosi se na grafite na dječjem igralištu te produženje šetnice Lučki brig. Iznos rashoda na kraju godine očekuje su za 11,09% manji od planiranog odnosno **iznos od 36.541,80 eura**.

5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA

TZM Drvenik u tekućoj godini nije bila član nijedne organizacije.

6. ADMINISTRATIVNI POSLOVI

Ovim izmjenama i dopunama godišnjeg programa rada ne predviđa se manje ostvarenje rashoda od planiranog za 19,95%, točnije, predviđa se rashod u iznosu od 34.500,00 eura.

6.1. Plaće

Ova stavka odnosi se na plaće i naknade na zaposlenike TZM Drvenik odnosno na rad direktora koji je jedini stalno zaposleni. Od planiranih 30.000,00 eura ostvarit će se tek **24.100,00 eura**.

6.2. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi predviđaju se u **iznosu od 9.400,00 eura** što je 77,69% od planiranog iznosa, a do istog je došlo zbog djelomičnog odustajanja od ulaganja u uređenje ureda.

6.3. Tijela turističke zajednice

Za završnu sjednicu vijeća i skupštine planirano je organizirati domjenak za članove na kojeg se planira potrošiti **1.000,00 eura** te će iznos ostati na razini planiranog.

7. REZERVA

Planira se ostvariti prijenos sredstava u iduću godinu u iznosu od **37.717,44 eura**.

ZAKLJUČAK

Nije bilo značajnijih odstupanja u ukupnim приходима i rashodima već u analitičkim stavkama svake pojedine aktivnosti. Stoga, napravljene su ove izmjene i dopune godišnjeg programa rada kako bi se rad TZM Drvenik uskladio sa Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19. i 42/20.).

Do odstupanja je u najvećoj mjeri došlo zbog dobivenih sredstava na natječajima od strane Turističke zajednice Splitsko-dalmatinske županije zbog kojih je premašen očekivani iznos te time prouzročili promjene u приходима.