

GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE TURISTIČKE ZAJEDNICE BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU

Godišnje financijsko izvješće Turističke zajednice Bjelovarsko-bilogorske županije za 2024. godinu donosi se u skladu s odredbama članka 57. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/2019 i 42/2020).

PRIHODI

Godišnjim programom rada i financijskim planom za 2024. godinu planirani su prihodi od turističke pristojbe u iznosu od 18.000,00 eura, a samo ostvarenje u odnosu na rebalans plana je veće za 1,29 %, te iznosi **18.232,51 eura**. Rezultat takvog povećanja je rast broja dolazaka i noćenja na području cijele županije. Prihodi od turističke članarine ostvareni su u iznosu od **52.098,52 eura** što je za 4,2 % više u odnosu na rebalans (uz napomenu da TZ BBŽ od ukupno prihodovanih sredstava za turističku pristojbu i članarinu pripada 15% tih prihoda, dok TZ gradova, općina i područja dobivaju 65% sredstava od turističke pristojbe i članarine, a HTZ 20%). TZ BBŽ nema uvid u naplaćene članarine pravnih i fizičkih osoba koji su obveznici plaćanja članarine, tako da ne znamo jesu li svi obveznici podmirili svoju obvezu. Poslove evidencije, obračuna i naplate članarina obavlja Porezna uprava. Ukupno izvorni prihodi od turističkih članarina i boravišne pristojbe TZ BBŽ iznose **70.331,03 eura**.

Nadalje, što se prihodovne strane financijskog plana za 2024. godinu tiče, ostvareni su veći prihodi od planiranih prihoda iz proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije sukladno potrebama TZ BBŽ u iznosu od **156.069,50 eura** što predstavlja značajno povećanje u odnosu na plan, gdje su planirana sredstva u iznosu od 126.100,00 eura, ali su realizirana u potpunosti u odnosu na rebalans plana. Bjelovarsko-bilogorska županija je uz redovne mjesečne donacije financijski sudjelovala u dva Javna poziva (Popore događanjima i Javni poziv za pružatelje usluga smještaja) s ukupnim iznosom od 30.000,00 eura. Isto tako je BBŽ osigurala dodatnih 20.000,00 eura za pojačanu promociju turističke ponude BBŽ. Ostvareni su nešto manji prihodi od sustava turističkih zajednica za **7,7%** u odnosu na prvotni plan, odnosno realizacija iznosi **193.488,90 eura**. Ostali prihodi manji su manji u odnosu na prvotni plan i iznose 83,06 eura.

TZ BBŽ sveukupno je u 2024. godini ostvarila **419.972,49 eura** prihoda što je povećanje za 0,46%, dok je rebalansom planiran prihod od 417.641,90 eura, te se sukladno planu i programu rada i financijskom planu tijekom godine ta sredstva namjenski ulagala prema zadanoj metodologiji, te zadanim aktivnostima u poslovanju turističkih zajednica – Istraživanje i strateško planiranje – Razvoj turističkog proizvoda – Komunikacija i oglašavanje – Destinacijski menadžment – Članstvo u strukovnim organizacijama – Administrativni poslovi.

RASHODI

Kroz aktivnost Istraživanje i strateško planiranje TZ BBŽ je u 2024. godini na inicijativu BBŽ izradila projektnu dokumentaciju za fazu 3,4 i 5 ŠRC Kukavicu u iznosu od 16.125,00 eura što je manje u odnosu na plan za 37,9%. Sredstva za ovu aktivnost su osigurana putem dodjele sredstava od strane Bjelovarsko-bilogorske županije.

Turistička zajednica Bjelovarsko-bilogorske županije u 2024. godini je raspisala dva Javna poziva (Potpore događanjima i Javni poziv za pružatelje usluga smještaja) u vrijednosti od 165.000,00 eura, dok je ostvarenje bilo u iznosu od **156.377,22 eura**. Sukladno tome, sredstva za Razvoj turističkog proizvoda manja su za 16,5 % u odnosu na prvotni plan. Rebalansom je planiran iznos od **164.251,62 eura**, a realiziran je iznos od **166.934,02 eura** što je za 1,6% više. Dio sredstava u iznosu od 2.056,80 eura odnosi se i na aktivnosti vezane za projekt Okusi hrvatske tradicije – Okusi Bjelovarsko-bilogorskog kraja.

Godišnjim Programom rada za 2024. godinu planirana su sredstva za Komunikaciju i oglašavanje u iznosu od 96.800,00 eura. Sama realizacija je nešto veća za 16,47 %, te iznosi **112.744,44 eura** što je u skladu sa rebalansom, a najveći dio tog iznosa utrošen je na online i offline oglašavanje. Dio sredstava utrošen je i u suvenire, te studijska putovanja novinara i agenata. Ostali troškovi odnose se na održavanje web stranice, sajmove, produkciju ostalih promotivnih materijala, te izradu turističkog promotivnog filma u sklopu projekta Moja.hr.

Sredstva za destinacijski menadžment su realizirana u iznosu od 5.719,00 eura, što je smanjenje u odnosu na plan za 51,3%, u skladu sa rebalansom plana. Razlog je odustajanje nastavka projekta IQM zbog nemogućnosti prijave prema HTZ-u.

Turistička zajednica BBŽ u 2024. godini ostvarila je, u odnosu na prvotni plan, povećanje administrativnih aktivnosti za 20,6%, odnosno smanjenje u odnosu na rebalans plana za 0,2% . Od prvotno planiranih 15.000,00 eura za materijalni trošak turističke zajednice BBŽ, prema završnom izvješću trošak je iznosio 23.263,72 eura, što je smanjenje za 5,9% u odnosu na rebalansom planiran trošak od 24.715,63 eura. Ukupni trošak plaće zaposlenih u TZ BBŽ bio je planiran rebalansom u iznosu od 91.210,12 eura, dok je stvarni trošak iznosio 90.491,50 eura zbog korekcije koeficijenta rada i usklađivanja istih s BBŽ.

Najveća stavka koja se odnosi na ovo povećanje je gorivo za službeni automobil koji koristi direktor TZ BBŽ, te sredstva po Ugovoru o djelu.

Turistička zajednica BBŽ je tijekom 2024. godine ostvarila ukupne prihode u iznosu od 419.972,49 eura, a ukupne rashode u iznosu od 417.097,94 eura. Uvršten je višak prihoda u iznosu od 2.874,55 eura. Višak prihoda iz 2024. godine biti će utrošen za aktivnosti u 2025. godini sukladno Programu rada Turističke zajednice Bjelovarsko-bilogorske županije za 2025. godinu.

IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PROGRAMA RADA TZ BBŽ ZA 2024. GODINU – TABLIČNI PRIKAZ

PRIHODI		Plan 2024.	Rebalans 2024.	Realizacija 2024.	Udio %	Indeks
1.	Izvorni prihodi	62.700,00	68.000,00	70.331,03	16,75	103
1.1.	Turistička pristojba	15.400,00	18.000,00	18.232,51	4,34	101
1.2.	Članarina	47.300,00	50.000,00	52.098,52	12,41	104
2.	Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna	126.100,00	156.069,50	156.069,50	37,16	100
3.	Prihodi od sustava turističkih zajednica	209.500,00	193.488,90	193.488,90	46,07	100
4.	Prihodi iz EU fondova	-	-	-	-	-
5.	Prihodi od gospodarske djelatnosti	-	-	-	-	-
6.	Preneseni prihod iz prethodne godine	32.000,00	-	-	-	-
7.	Ostali prihodi	1.500,00	83,50	83,06	0,02	99
SVEUKUPNO		431.800,00	417.641,90	419.972,49	100	101

AKTIVNOSTI		Plan 2024.	Rebalans 2024.	Realizacija 2024.	Udio %	Indeks
1.	ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	26.000,00	16.125,00	16.125,00	3,87	100
1.1.	Izrada strateških/operativnih/komunikacijskih/akcijskih dokumenata	25.000,00	16.125,00	16.125,00	3,87	100

	1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	1.000,00	-	-	-	-
	1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	-	-	-	-	-
2.		RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	200.000,00	164.251,62	166.934,02	40,02	102
	2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	35.000,00	8.500,00	8.500,00	2,04	100
	2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	5.000,00	2.056,00	2.056,80	0,49	100
	2.3.	Podrška turističkoj industriji	100.000,00	89.018,69	91.700,29	21,99	
	2.4.	Podrška razvoju turističkih događanja	60.000,00	64.676,93	64.676,93	15,50	100
	2.5.	Turistička infrastruktura	-	-	-	-	-
3.		KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	96.800,00	112.744,44	112.471,44	26,97	100
	3.1.	Definiranje <i>branding</i> sustava i <i>brand</i> arhitekture	30.000,00	58.226,00	57.726,00	13,84	99
	3.2.	Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda	45.000,00	33.087,50	33.087,50	7,93	100
	3.2.1.	Internet oglašavanje, društvene mreže	38.000,00	15.100,00	15.100,00	3,62	100
	3.2.2.	Oglašavanje u tisku	4.000,00	3.987,50	3.987,50	0,95	100
	3.2.3.	Oglašavanje na radiu	2.000,00	14.000,00	14.000,00	3,36	100
	3.2.4.	TV oglašavanje	-	-	-	-	-
	3.2.5.	Vanjsko oglašavanje – plakati, info table	1.000,00	-	-	-	-
	3.3.	Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	7.000,00	7.021,37	7.248,37	1,74	103
	3.4.	Marketinške i poslovne suradnje	800,00	350,00	350,00	0,09	100
	3.5.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	2.000,00	4.424,47	4.424,47	1,06	100
	3.6.	Suradnja s organizatorima putovanja	2.000,00	1.302,00	1.302,00	0,31	100
	3.7.	Kreiranje promotivnog materijala	5.000,00	4.857,00	4.857,00	1,16	100
	3.7.1.	Brošure i tiskani materijali	3.500,00	500,00	500,00	0,12	100
	3.7.2.	Suvenir	1.500,00	4.357,00	4.357,00	1,04	100

	3.7.3.	Produkcija ostalih promotivnih materijala – on line, off line	-	-	-	-	-
	3.8.	Internetske stranice	1.000,00	1.576,10	1.576,10	0,38	100
	3.9.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	4.000,00	1.900,00	1.900,00	0,46	100
	3.9.1.	Banka fotografija i fotografske usluge	2.000,00	1.400,00	1.400,00	0,34	100
	3.9.2.	Promotivni spotovi i filmovi	2.000,00	500,00	500,00	0,12	100
	3.10.	Turističko-informativne aktivnosti	-	-	-	-	-
4.		DESTINACIJSKI MENADŽMENT	11.500,00	5.719,00	5.719,00	1,37	100
	4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije / eVisitor	1.000,00	-	-	-	-
	4.2.	Stručni skupovi i edukacije	4.000,00	5.719,00	5.719,00	1,37	100
	4.3.	Koordinacija i nadzor	500,00	-	-	-	-
	4.4.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	5.500,00	-	-	-	-
	4.5.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	500,00	-	-	-	-
5.		ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	1.500,00	-	-	-	-
	5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	750,00	-	-	-	-
	5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	750,00	-	-	-	-
6.		ADMINISTRATIVNI POSLOVI	96.000,00	116.175,75	115.848,48	27,77	100
	6.1.	Plaće	80.000,00	91.210,12	90.491,50	21,70	99
	6.2.	Materijalni troškovi	15.000,00	24.715,63	23.263,72	5,57	94
	6.3.	Tijela turističke zajednice	1.000,00	250,00	2.093,26	0,50	837
	6.4.	Troškovi poslovanja mreže predstavništava/ ispostava	-	-	-	-	-
7.		REZERVA	-	-	-	-	-
8.		POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	-	-	-	-	-
		SVEUKUPNO 1	431.800,00	415.015,81	417.097,94	100	100

9.	FONDOVI - posebne namjene				
	Fond za turističke zajednice na turistički nedovoljno razvijenim područjima i kontinentu	120.000,00	162.790,04	162.790,04	100
	Fond za projekte udruženih turističkih zajednica				
	SVEUKUPNO 2	120.000,00	162.790,04	162.790,04	100
TOTAL	SVEUKUPNO 1+ SVEUKUPNO 2	551.800,00	577.805,85	579.887,98	100

IZVJEŠĆE O FINANCISKOM PLANU TZBBŽ PREMA ZAKONU O FINANCISKOM POSLOVANJU I

RAČUNOVODSTVU NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

Račun	Naziv	Izvjешće 2024.		
		PLAN 2024.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.
		PRIHODI		
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	62.700,00	68.000,00	70.331,03
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	47.300,00	50.000,00	52.098,52

	322	Prilog od boravišne pristojbe	15.400,00	18.000,00	18.232,51
33		Prilogi po posebnim propisima	209.500,00	193.488,90	193.488,90
	331	Prilogi po posebnim propisima	209.500,00	193.488,90	193.488,90
34		Prilogi od imovine	1.500,00	83,50	83,06
	341	Prilogi od finansijske imovine	1.500,00	83,50	83,06
	342	Prilogi od nefinansijske imovine	0,00	0,00	0,00
35		Prilogi od donacija	126.100,00	156.069,50	156.069,50
	351	Prilogi od donacija iz proračuna	126.100,00	156.069,50	156.069,50
	353	Prilogi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0,00	0,00	0,00
36		Ostali prilogi	0,00	0,00	0,03
	361	Prilogi od naknade štete i refundacije – povrat sredstava javni poziv.	0,00	0,00	0,03
37		Prilogi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
	371	Prilogi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI			399.800,00	417.641,90	419.972,49
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)			38.182,16	38.182,16	38.182,16
UKUPNO ZA POKRIĆE			437.982,16	455.824,06	458.154,65

RASHODI 2024.					
41		Rashodi za radnike	80.000,00	91.210,12	90.491,50
	411	Plaće	45.645,03	50.292,83	50.074,21
	412	Ostali rashodi za radnike	8.689,03	10.357,57	10.157,57
	413	Doprinosi na plaće	25.665,94	30.559,72	30.259,72
42		Materijalni rashodi	200.000,00	156.784,45	158.866,58
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	2.000,00	2.093,26	2.093,26
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	5.000,00	5.628,01	5.628,01
	425	Rashodi za usluge	168.000,00	133.014,60	133.014,60
	426	Rashodi za materijal i energiju	25.000,00	16.048,58	18.130,71
43		Rashodi amortizacije	1.000,00	717,27	717,27
	431	Amortizacija	1.000,00	717,27	717,27
44		Financijski rashodi	6.000,00	960,61	960,61
	443	Ostali financijski rashodi	6.000,00	960,61	960,61
45		Donacije	144.800,00	164.877,22	164.877,22
	451	Tekuće donacije	144.800,00	164.877,22	164.877,22
UKUPNO RASHODI			431.800,00	414.549,67	417.097,94

PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)	0,00	0,00	0,00
UKUPNO ZA POKRIĆE	431.800,00	414.549,67	417.097,94
PRIHODI - RASHODI	0,00	2.874,55	2.874,55
UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)	431.800,00	417.424,22	419.972,49
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	38.182,16	41.056,71	41.056,71
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0,00	0,00	0,00

Direktor Turističke zajednice
Bjelovarsko-bilogorske županije
Marcel Medak, univ.spec. oec.



