

GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE GRADAC O OSTVARENJU GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I FINACIJSKOG PLANA ZA 2018.GODINU

Izvešće je napisano i obrađeno prema:

- *Zakonu o neprofitnim organizacijama*
- *Zakonu o turističkim zajednicama*
- *Analitički – po mjestima*
- *Analitički – po projektima*

Izvešće je usvojeno na:

- *08. redovnoj sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 14. veljače 2019.*
- *23. redovnoj sjednici Vijeća održanoj dana 26. veljače 2019.*
- *03. redovnoj sjednici Skupštine održanoj dana 12. ožujka 2019.*

Posebni prilozi:

- *Godišnje financijsko izvješće TD-a Zaostrog*
- *Izvešće Nadzornog odbora o izvršenom nadzoru poslovanja TZO-a Gradac za siječanj 2018. – prosinac 2018.*
- *Izvešće direktora o poduzetim aktivnostima u 2018.g.*
- *Izvešće Općine Gradac o utrošenim sredstvima boravišne pristojbe za 2018.g.*

TZ općine Gradac

Sadržaj

1. UVOD	3
2. OSTVARENI DOLASCI I NOĆENJA NA PODRUČJU TZ OPĆINE GRADAC OD 01.01.-31.12.2018.	3
3. ZADUŽENJA I UPLATE BORAVIŠNE PRISTOJBE	7
3.1. PAUŠALNA ZADUŽENJA I UPLATE PO MJESTIMA.....	7
3.2. ZADUŽENJA I UPLATE GOSPODARSKIH SUBJEKATA (KOMERCIJALNIH)	7
3.3. ZADUŽENJA I UPLATE NEKOMERCIJALNIH IZNAJMLJIVAČA	8
3.4. PREDSTEČAJNE NAGODBE I OSTALO.....	8
4. OSTVARENI PRIHODI 2018.	9
4.1. PRIHODI OD BORAVIŠNE PRISTOJBE	9
4.2. PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE	9
4.3. PRIHODI IZ PRORAČUNA OPĆINE GRADAC	9
4.4. PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI – DRUGE TZ	9
4.5. PRIHODI OD FINANCIJSKIH SREDSTAVA (KAMATE NA DEPONIRANA SREDSTVA).....	10
4.6. PRIJENOS PRIHODA PRETHODNE GODINE.....	10
5. OSTVARENI RASHODI 2018.	10
5.1. ADMINISTRATIVNI RASHODI	10
a) <i>Rashodi za radnike</i>	10
b) <i>Rashodi ureda</i>	11
c) <i>Rashodi informativnih centara – TIC i TD</i>	11
d) <i>Rashodi za rad tijela turističke zajednice</i>	11
5.2. DIZAJN VRIJEDNOSTI	11
a) <i>Poticanje i sudjelovanje u uređenju općine (osim izgradnje komunalne infrastrukture)</i>	12
b) <i>Manifestacije: KULTURNO LJETO 2018.</i>	12
c) <i>Novi proizvodi</i>	15
d) <i>Potpore razvoju DMO-a</i>	15
5.3. KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	15
a) <i>Online komunikacija</i>	16
b) <i>Offline komunikacija</i>	16
c) <i>Smeđa signalizacija</i>	16
5.4. DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	16
a) <i>Sajmovi</i>	17
b) <i>Studijska putovanja novinara</i>	17
c) <i>Posebne prezentacije</i>	17
5.5. INTERNI MARKETING.....	17
a) <i>Edukacija</i>	18
b) <i>Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet</i>	18
c) <i>Nagrade i priznanja (Projekt Volim Hrvatsku i dani turizma)</i>	18
5.6. MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	18
a) <i>Proizvodnja multimedijalnih materijala</i>	18
b) <i>Istraživanje tržišta</i>	18
c) <i>Formiranje baze podataka</i>	18
d) <i>Suradnja sa međunarodnim institucijama</i>	18
e) <i>Banka fotografija i priprema u izdavaštvu</i>	18
f) <i>Jedinstveni turistički informacijski sustav</i>	18
5.7. POSEBNI PROGRAMI – PROJEKTI POTICANJA I POMAGANJA RAZVOJA KULTURNOG TURIZMA.....	18
a) <i>Potpore kulturnim objektima i spomenicima</i>	19
b) <i>Projekt PPS Biokovo – Hrvatska 365</i>	19
c) <i>Cikloturizam</i>	19
6. TRANSFER 30% OD OSTVARENE BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI GRADAC	19

7. PRIENOS VIŠKA SREDSTAVA U 2019.G./POSLOVANJE TZ OPĆINE GRADAC	20
8. KNJIGOVODSTVENO IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA TZO-A GRADAC ZA 2018. GODINU	25
1. PLAN PRIHODA I RASHODA PREMA RAČUNOVODSTVU NEPROFITNIH ORGANIZACIJA.....	25
➤ <i>Prihodi od članarina.....</i>	25
➤ <i>Prihodi po posebnim propisima (boravišna pristojba)</i>	25
➤ <i>Prihodi od finacijske imovine (kamate na oročena sredstva)</i>	25
➤ <i>Rashodi za radnike.....</i>	26
➤ <i>Rashodi amortizacije</i>	27
➤ <i>Finacijski rashodi</i>	27
➤ <i>Donacije</i>	27
➤ <i>Ostali rashodi (transfer sredstava Općini Gradac).....</i>	27
2. DUGOTRAJNA I KRATKOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA	27
3. FINACIJSKA IMOVINA	28
4. POTRAŽIVANJE I OBVEZE	28
5. IZVRŠENJE PLANA PO MJESTAMA	28
9. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA (TABLIČNI PRIKAZ)	31
10. ZAKLJUČAK.....	33
11. PRILOG - UPITNIK O FUNKCIONIRANJU SUSTAVA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA ZA 2018. GODINU	34

1. UVOD

Prvi dio ovog financijskog plana prikazuje tablice ostvarenih dolazaka i noćenja za razdoblje od 01.01.-31.12.2018. godine, te zaduženja i uplate svih paušalnih iznajmljivača, kao i onih po noćenju.

Prema planiranim prihodima/rashodima 2018., financijski plan trebao je iznositi 2.540.200,00 kuna. Budući je ostvareno više prihoda, te tako prijeđeno 5%, potrebno je bilo izraditi rebalans, što je i učinjeno. Isti je usvojen od strane Vijeća i Skupštine, pa su tako prihodi i rashodi izmijenjeni po pojedinim stavkama. Novi plan prikazuje brojku od **2.760.200,00** kuna što čini povećanje od prvotnog plana za 8%. Nakon usporedbe ostvarenih iznosa i novog plana dobivenog rebalansom, postotak iznosi 3%, te tako nije potrebna izrada novog rebalans plana.

Prihodi su ostvareni kroz uplate boravišne pristojbe, turističke članarine, zatim prihode od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, te prihode od financijske imovine (kamate na deponirana sredstva), dok su rashodi vezani za one administrativne, troškove manifestacija, online i offline komunikacije, sajмова, marketinga, posebnog PPS programa, te transfera 30% BP-a općini Gradac.

Kao zaseban izvještaj, prikazan je onaj TD-a Zaostrog, u kojem su detaljno razrađene stavke prihoda/rashoda, posebno one kulturnog ljeta 2018.

2. OSTVARENI DOLASCI I NOĆENJA NA PODRUČJU TZ OPĆINE GRADAC OD 01.01.-31.12.2018.

Razdoblje od 01.01. - 31.12.2018. godine prema statističkim podacima bilo je više nego uspješno. Ostvareno je 754.085 noćenja, kako u privatnom smještaju, tako i u većim gospodarskim subjektima, što je za cca 4% više nego je to bilo u istom razdoblju prošle godine. Najveći broj noćenja ostvaren je od strane državljana Češke, BiH i Poljske, dok domaći gosti tradicionalno zauzimaju šesto mjesto.

U tablicama ispod prikazani su dolasci i noćenja po zemljama; mjestima i u svim objektima komercijalnih i nekomercijalnih iznajmljivača od 01.01. do 31.12.2018. godine. Povećanje dolazaka i noćenja vidljivo je u skoro svim segmentima, kao i u mjestu Podaca (na što je uvelike utjecalo otvaranje novog hotelskog resorta *Morenia*). Mjesto Zaostrog bilježi blagi pad zbog zatvaranja hostela *Eklata* koji je prijašnjih godina sudjelovao s visokim ostvarenjem dolazaka i noćenja, primarno domaćih gostiju. Promjena u mjestu Brist ne postoji, dok je u Gradcu zabilježeno potpuno zanemarivo odstupanje u odnosu na lani.

a) Grupa naplatitelja: SVE GRUPE NAPLATITELJA PO ZEMLJAMA

Opcije: komercijalni turistički promet, nekomercijalni turistički promet

Tablica 1. Dolasci i noćenja po zemljama od 01.01. – 31.12.2018.

Država	Dolasci 2017.	Dolasci 2018.	Indeks dolasci	Noćenja 2017.	Noćenja 2018.	Indeks noćenja	Udio noćenja 2017.	Udio noćenja 2018.
Češka	23.557	23.489	100	184.876	181.452	98	25,51%	24,06%
Bosna i Hercegovina	25.712	28.740	112	150.005	160.702	107	20,70%	21,31%
Poljska	14.180	14.486	102	105.840	114.374	108	14,61%	15,17%
Slovačka	8.753	8.668	99	66.088	65.033	98	9,12%	8,62%
Njemačka	6.727	7.969	118	46.704	55.905	120	6,44%	7,41%
Hrvatska	8.119	4.708	58	42.676	30.844	72	5,89%	4,09%
Francuska	2.996	2.274	76	20.470	13.797	67	2,82%	1,83%
Slovenija	3.852	3.193	83	20.306	18.789	93	2,80%	2,49%
Srbija	1.105	1.266	115	12.588	14.867	118	1,74%	1,97%
Švedska	1.601	2.115	132	10.849	14.942	138	1,50%	1,98%
Austrija	1.625	1.995	123	9.646	12.681	131	1,33%	1,68%
Mađarska	1.426	1.637	115	9.174	10.272	112	1,27%	1,36%
Nizozemska	2.448	2.628	107	8.746	9.299	106	1,21%	1,23%
Italija	923	853	92	4.131	4.001	97	0,57%	0,53%
Norveška	519	517	100	4.062	4.028	99	0,56%	0,53%
Ukrajina	504	733	145	3.910	5.566	142	0,54%	0,74%
Švicarska	716	614	86	3.263	2.747	84	0,45%	0,36%
Ujedinjena Kraljevina	599	1.715	286	2.677	12.009	449	0,37%	1,59%
SAD	440	611	139	2.581	3.490	135	0,36%	0,46%
Danska	350	504	144	2.025	3.510	173	0,28%	0,47%
Kanada	248	235	95	1.806	1.316	73	0,25%	0,17%
Rusija	197	139	71	1.664	1.403	84	0,23%	0,19%
Belgija	301	319	106	1.528	1.585	104	0,21%	0,21%
Litva	284	169	60	1.309	926	71	0,18%	0,12%
Rumunjska	211	369	175	1.080	1.989	184	0,15%	0,26%
Australija	177	207	117	1.061	1.186	112	0,15%	0,16%
Makedonija	70	89	127	669	728	109	0,09%	0,10%
Bjelorusija	77	78	101	585	730	125	0,08%	0,10%

Finska	117	355	303	477	2.285	479	0,07%	0,30%
Novi Zeland	60	33	55	457	302	66	0,06%	0,04%
Španjolska	161	147	91	386	357	92	0,05%	0,05%
Irska	70	69	99	373	339	91	0,05%	0,04%
Letonija	64	37	58	349	150	43	0,05%	0,02%
Crna Gora	34	32	94	207	222	107	0,03%	0,03%
Ostale azijske zemlje	72	33	46	193	168	87	0,03%	0,02%
Koreja, Republika	191	104	54	191	109	57	0,03%	0,01%
Ostale europske zemlje	29	23	79	168	109	65	0,02%	0,01%
Estonija	53	41	77	165	181	110	0,02%	0,02%
Ostale afričke zemlje	24	7	29	146	50	34	0,02%	0,01%
Ostale zemlje J. i Sr. Am.	30	16	53	132	73	55	0,02%	0,01%
Turska	30	10	33	124	30	24	0,02%	0,00%
Albanija	35	32	91	109	122	112	0,02%	0,02%
Portugal	33	34	103	103	156	151	0,01%	0,02%
Ostale zemlje Sj. Amerike	16	4	25	100	13	13	0,01%	0,00%
Brazil	19	23	121	80	132	165	0,01%	0,02%
Kosovo	19	26	137	76	163	214	0,01%	0,02%
Ostale zemlje Oceanije	12	12	100	76	110	145	0,01%	0,01%
Luksemburg	13	25	192	64	98	153	0,01%	0,01%
Bugarska	21	15	71	62	64	103	0,01%	0,01%
Kina	24	61	254	39	147	377	0,01%	0,02%
Argentina	20	10	50	38	26	68	0,01%	0,00%
Meksiko	3	3	100	37	12	32	0,01%	0,00%
Kazahstan	4	10	250	29	82	283	0,00%	0,01%
Južnoafrička Republika	12	18	150	24	184	767	0,00%	0,02%
Grčka	5	13	260	23	41	178	0,00%	0,01%
Izrael	16	25	156	23	43	187	0,00%	0,01%
Japan	3	5	167	19	21	111	0,00%	0,00%
Island	2	3	150	14	7	50	0,00%	0,00%
Kuvajt	5	4	80	11	10	91	0,00%	0,00%
Maroko	2	3	150	8	25	313	0,00%	0,00%
Tajland	2	3	150	7	12	171	0,00%	0,00%
Čile	4	4	100	6	22	367	0,00%	0,00%
Lihtenštajn	2	5	250	6	14	233	0,00%	0,00%
Indija	2	5	250	5	18	360	0,00%	0,00%
Makao, Kina	1	0	0	3	0	0	0,00%	0,00%
Tajvan, Kina	3	2	67	3	2	67	0,00%	0,00%
Indonezija	1	2	200	2	2	100	0,00%	0,00%
Hong Kong, Kina	1	0	0	1	0	0	0,00%	0,00%
Cipar	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Jordan	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Katar	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Malta	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Oman	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tunis	0	2	0	0	13	0	0,00%	0,00%
Ujedinjeni Ar. Emirati	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Strani turisti:	100.813	106.868	106	681.979	723.241	106	94,11%	95,91%
Domaći turisti:	8.119	4.708	58	42.676	30.844	72	5,89%	4,09%
UKUPNO:	108.932	111.576	102	724.655	754.085	104	100,00%	100,00%

b) Grupa naplatitelja: **SVE GRUPE NAPLATITELJA PO MJESTIMA**

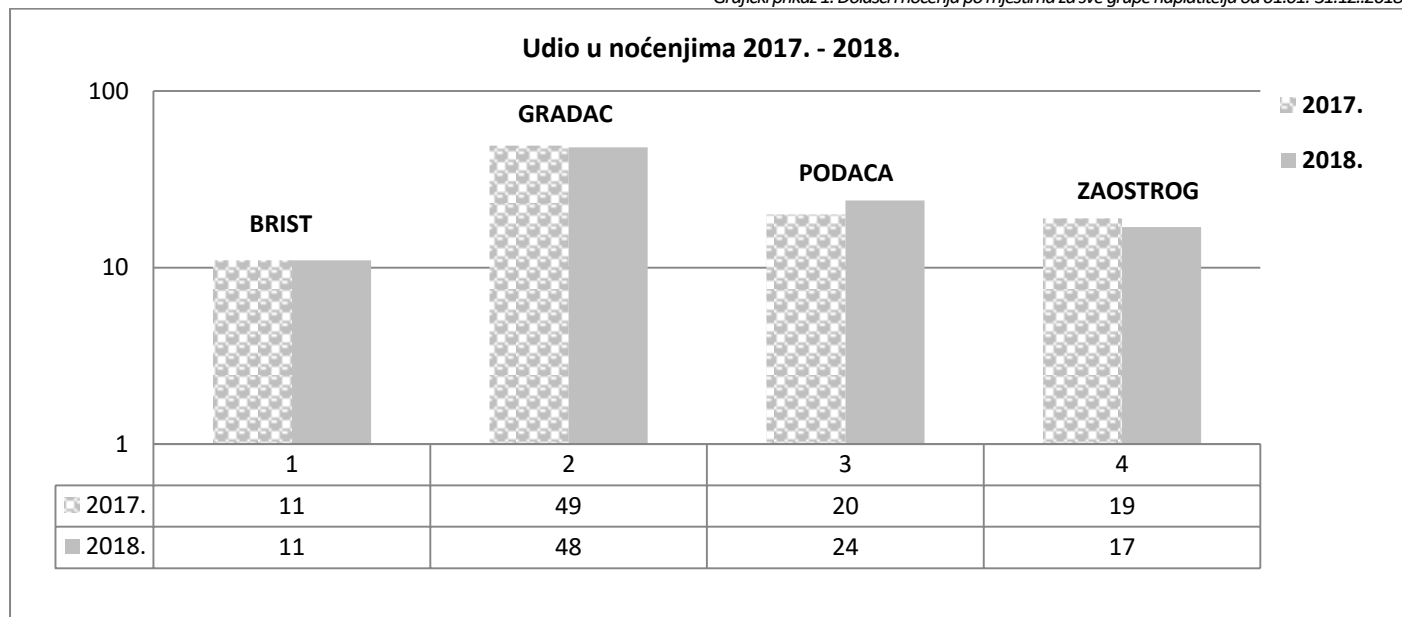
Opcije: komercijalni turistički promet, nekomercijalni turistički promet

Tablica 2. Dolasci i noćenja po mjestima 01.01.-31.12.2018.

Turističko mjesto sa uk. brojem kreveta	2017.			2018.			Udio		
	Dolazak	Dolazak	Index	Noćenje	Noćenje	Index	2017.	2018.	
BRIST	1.749	9.497	9.770	103	80.002	80.915	101	11	11
GRADAC	5.377	57.214	57.525	100	357.631	361.575	101	49	48

PODACI	3.890	20.226	25.034	124	145.760	182.467	125	20	24
ZAOŠTROG	2.507	21.995	19.247	87	141.262	129.128	91	19	17
Ukupno domaći	8.119	4.708	58	42.676	30.844	72	6	4	
Ukupno strani	100.813	106.868	106	681.979	723.241	106	94	96	
Sveukupno	13.523	108.932	111.576	102	724.655	754.085	104	100	100

Grafički prikaz 1. Dolasci i noćenja po mjestima za sve grupe naplatitelja od 01.01.-31.12.2018.



c) Grupa naplatitelja: **PRIVATNI SMJEŠTAJ PO MJESTIMA**
Opcije: komercijalni turistički promet

Tablica 3. Privatni smještaj po mjestima od 01.01.-31.12.2018.

Turističko mjesto	Br.kreveta	2017.	2018.	Index	2017.	2018.	Index	2018.	Popunjenost (po danima)
		Dolazak	Dolazak		Noćenje	Noćenje		Udio	
BRIST	995	6.828	7.389	108	54.386	58.361	107	16	59
GRADAC	2.399	21.314	22.337	105	141.654	147.529	104	41	61
PODACI	1.643	12.957	13.118	101	96.128	95.522	99	26	58
ZAOŠTROG	958	8.185	8.670	106	58.243	62.578	107	17	65
Ukupno domaći		1.228	1.347	110	8.623	8.829	102	2	
Ukupno strani		48.056	50.167	104	341.788	355.161	104	98	
Sveukupno	5.995	49.284	51.514	105	350.411	363.990	104	100	61

d) Grupa naplatitelja: **HOTELI**
Opcije: komercijalni turistički promet

Naplatitelj	Broj kreveta	2017.	2018.	Index	2017.	2018.	Index	2018.	Popunjenost (po danima)
		Dolazak	Dolazak		Noćenje	Noćenje		Udio	
Labineca - GRADAC	456	14.285	13.617	95	72.353	69.562	96	31	153
Lukas - GRADAC	51	648	684	106	4.553	4.863	107	2	95
Marco Polo - GRADAC	53	1.354	1.296	96	9.355	8.773	94	4	166
Neptun - GRADAC	44	426	496	116	3.056	3.535	116	2	80
Riva - BRIST	46	750	795	106	5.239	5.753	110	3	125
Sunce - GRADAC	73	1.502	1.439	96	10.012	9.761	97	4	134
Saudade - GRADAC	48	1.438	1.409	98	7.128	6.613	93	3	138
Jadran Laguna - GRADAC	580	9.635	9.488	98	61.892	62.130	100	28	107
Gradac - Gradac	115	1.984	1.658	84	12.722	12.455	98	6	108
Morenia - Podaca	422	0	5.245	0	0	39.661	0	18	94
Ukupno domaći		2.447	2.378	97	8.523	9.298	109	4	
Ukupno strani		29.575	33.749	114	177.787	213.808	120	96	
Sveukupno	1.888	32.022	36.127	113	186.310	223.106	120	100	118

Tablica 4. Hoteli od 01.01.-31.12.2018.

e) Grupa naplatitelja: **KAMP/HOSTEL/ODMARALIŠTE**
 Opcije: komercijalni turistički promet

Naplatitelj	Br. smj. kapaciteta (kreveta)	2017. Dolazak	2018. Dolazak	Index	2017. Noćenje	2018. Noćenje	Index	2018. Udio	Popunjenost (po danima)
Camp Podaca - PODACA	30	109	145	133	557	470	84	1	16
DALMATIAE - ZAOSTROG	-	2.585	0	0	16.901	0	0	0	0
LOVELY DALMATIA	301	0	2.901	0	0	16.608	0	27	55
Uvala borova - PODACA	330	3.365	2.403	71	15.960	10.338	65	17	31
Viter Matutinović - ZAOSTROG	360	3.819	4.253	111	24.173	26.133	108	42	73
Eklata - ZAOSTROG	-	4.043	0	0	16.988	0	0	0	0
HOSTEL ZAOSTROG	98	0	21	0	0	42	0	0	0
Bossina - ZAOSTROG	75	1.438	1.679	117	7.487	8.018	107	13	107
Ukupno domaći		3.998	568	14	15.770	3.325	21	5	
Ukupno strani		11.361	10.834	95	66.296	58.284	88	95	
Sveukupno	1.194	15.359	11.402	74	82.066	61.609	75	100	52

Tablica 5. Kamp/hostel/odmaralište od 01.01.-31.12.2018.

f) Grupa naplatitelja:
PODUZEĆA/OBRTI
 Opcije: komercijalni turistički promet

Naplatitelj	Broj kreveta	2017. Dolazak	2018. Dolazak	Index	2017. Noćenje	2018. Noćenje	Index	2018. Udio	Popunjenost (po danima)
Apozito turizam - PODACA	43	224	200	89	1.472	1.571	107	6	37
Dedović d.o.o. - GRADAC	29	115	54	47	716	328	46	1	11
JORUNN d.o.o. - PODACA	12	26	22	85	251	231	92	1	19
VEŽA d.o.o. - BRIST	26	320	336	105	2.299	2.289	100	9	88
Vila Sofia d.o.o. - ZAOSTROG	22	169	146	86	995	818	82	3	37
Modra Villa d.o.o.-ZAOSTROG	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Vanek d.o.o.- PODACA	24	239	268	112	1.736	1.852	107	7	77
TO Bepo - BRIST	8	114	168	147	959	1.278	133	5	160
G - P.Posejdon - GRADAC	40	396	431	109	3.120	3.076	99	12	77
SOBE OAZA - GRADAC	80	0	348	0	0	2.412	0	9	30
Obrt PEKO - GRADAC	25	208	273	131	1.004	1.210	121	5	48
APP Oliva - BRIST	-	96	0	0	730	0	0	0	0
TO Orion - GRADAC	32	208	85	41	1.148	394	34	2	12
UTP Paškal - PODACA	41	403	475	118	2.066	3.196	155	12	78
APP Pecić - GRADAC	44	884	761	86	3.258	3.119	96	12	71
TO Selma - PODACA	32	175	143	82	1.106	902	82	4	28
UTO Vesna - GRADAC	30	376	582	155	2.576	2.950	115	12	98
UTO Vila Fefan - GRADAC	-	140	0	0	811	0	0	0	0
Ukupno domaći		65	68	105	173	229	132	1	
Ukupno strani		4.028	4.224	105	24.074	25.397	105	99	
Sveukupno	500	4.093	4.292	105	24.247	25.626	106	100	51

Tablica 6. Poduzeća/obrti od 01.01.-31.12.2018.

g) Grupa naplatitelja: **NEKOMERCIJALNI SMJEŠTAJ PO MJESTIMA**
 Opcije: nekomercijalni turistički promet (vikendice; izvorne stare obiteljske kuće; neregistrirani kreveti)

Turističko mjesto	Broj kreveta	2017. Dolazak	2018. Dolazak	Index	2017. Noćenje	2018. Noćenje	Index	2018. Udio	Popunjenost (po danima)
BRIST	674	1.389	1.083	78	16.389	13.234	81	16	20
GRADAC	1.278	2.300	2.566	112	22.273	22.865	103	29	18
PODACAC	1.313	2.729	3.015	110	26.484	28.724	108	36	22
ZAOSTROG	681	1.756	1.577	90	16.475	14.931	91	19	22
Ukupno domaći		381	347	91	9.587	9.163	96	11	
Ukupno strani		7.793	7.894	101	72.034	70.591	98	89	
Sveukupno	3.946	8.174	8.241	101	81.621	79.754	98	100	20

Tablica 7. Nekomercijalni smještaj po mjestima od 01.01.-31.12.2018.

3. ZADUŽENJA I UPLATE BORAVIŠNE PRISTOJBE

U tablicama ispod prikazana su zaduženja i uplate paušalnih iznajmljivača kao i naplatitelja po noćenju, odnosno većih gospodarskih subjekata. Uplate boravišne pristojbe su do dana 31.12.2018. godine.

3.1. Paušalna zaduženja i uplate po mjestima

Tablica 8. Zaduzenja i uplate paušalaca

Naselja	Zaduženje 01.01.-31.12.18.	Uplata do 31.12.18.	Razlika	Donos iz 2017.	Saldo na dan 31.12.18.
<i>Brist</i>	253.910,03	256.385,03	-2.475,00	4.975,00	2.500,00
<i>Gradac</i>	661.368,11	645.406,05	15.962,06	7.468,95	23.431,01
<i>Podaca</i>	389.917,72	387.237,89	2.679,83	12.938,79	15.618,62
<i>Zaostrog</i>	249.520,42	240.620,42	8.900,00	3.600,00	12.500,00
Ukupno:	1.554.716,28	1.529.649,39	25.066,89	28.982,74	54.049,63

*Predznak minus (-) označava pretplatu.

Naplata paušalnih iznajmljivača u 2018.g. protekla je relativno dobro. Sve neplatiše poslano su dopisom u Carinsku upravu Ploče radi početka obračuna kamata, a zbog premašenih zakonski utvrđenih rokova za uplatu boravišne pristojbe.

3.2. Zaduzenja i uplate gospodarskih subjekata (komercijalnih)

Tablica 9. Zaduzenja i uplate komercijalnih po noćenju

Objekti (abecednim redom)	Zaduženje 01.01.-31.12.18.	Uplata do 31.12.18.	Razlika	Donos iz 2017.	Saldo na dan 31.12.18.
<i>APARTMANI PECIĆ, Gradac</i>	17.529,00	17.503,50	25,50	-87,50	-62,00
<i>APARTMANI VESNA, Gradac</i>	18.180,00	18.180,00	0,00	0,00	0,00
<i>APOZITO TURIZAM d.o.o., Podaca</i>	9.828,00	9.828,00	0,00	0,00	0,00
<i>DEDOVIĆ d.o.o., Gradac</i>	2.460,00	2.092,00	368,00	-45,50	322,50
<i>HOSTEL ZAOSTROG d.o.o. Zaostrog</i>	312,00	0,00	312,00	0,00	312,00
<i>HOTEL GRADAC, Gradac</i>	93.405,29	165.447,29	-72.042,00	72.042,00	0,00
<i>HOTEL JADRAN LAGUNA d.o.o., Gradac</i>	392.881,00	392.881,00	0,00	0,00	0,00
<i>HOTEL LABINECA d.o.o., Gradac</i>	413.680,00	396.838,38	16.841,62	0,00	16.841,62
<i>HOTEL LUKAS, Gradac</i>	30.968,00	30.968,00	0,00	0,00	0,00
<i>HOTEL MARCO POLO, Gradac</i>	63.812,00	63.812,00	0,00	0,00	0,00
<i>HOTEL NEPTUN, Gradac</i>	23.396,20	13.971,76	9.424,44	13.419,37	22.843,81
<i>HOTEL RIVA, Brist</i>	33.684,00	33.684,00	0,00	0,00	0,00
<i>HOTEL SAUDADE, Gradac</i>	48.062,00	48.062,00	0,00	0,00	0,00
<i>HOTEL SUNCE, Gradac</i>	62.327,51	50.398,88	11.928,63	40.865,00	52.793,63
<i>JORUNN d.o.o., Podaca</i>	1.267,00	1.267,00	0,00	0,00	0,00
<i>KAMP DALMATAE d.o.o., Zaostrog</i>	340,87	0,00	340,87	76.296,59	76.637,46
<i>KAMP UVALA BOROVA, Podaca</i>	60.740,50	60.740,50	0,00	0,00	0,00
<i>KAMP VITER MATUTINOVIĆ, Zaostrog</i>	165.148,00	165.148,00	0,00	0,00	0,00
<i>LOVELY DALMATIA, Zaostrog</i>	97.932,00	97.932,00	0,00	0,00	0,00
<i>ODMARALIŠTE BOSSINA d.o.o., Zaostrog</i>	43.332,00	43.332,00	0,00	0,00	0,00
<i>PANSION POSEJDON, Gradac</i>	21.613,93	17.445,94	4.167,99	16.744,01	20.912,00
<i>RESORT MORENIA, Podaca</i>	217.794,50	217.794,50	0,00	0,00	0,00
<i>SELMA d.o.o., Podaca</i>	5.253,50	236,76	5.016,74	124,76	5.141,50
<i>SOBE OAZA, Gradac</i>	15.132,00	15.132,00	0,00	0,00	0,00
<i>TO BEPO, Brist</i>	7.700,00	8.288,00	-588,00	588,00	0,00
<i>TO ORION, Gradac</i>	2.332,00	2.332,00	0,00	0,00	0,00
<i>VANEK d.o.o., Podaca</i>	10.258,50	8.215,50	2.043,00	-2.043,00	0,00
<i>VEŽA d.o.o za trg., turizam i usluge, Brist</i>	13.060,00	13.060,00	0,00	0,00	0,00
<i>VILLA BOŠAC, Gradac</i>	7.492,00	7.492,00	0,00	0,00	0,00
<i>VILLA PAŠKAL, Podaca</i>	13.699,00	9.485,00	4.214	63,00	4.277,00
<i>VILLA SOFIA d.o.o., Zaostrog</i>	6.096,00	6.096,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno:	1.899.716,80	1.917.664,01	-17.947,21	217.966,73	200.019,52

*Predznak minus (-) označava pretplatu.

Sve neplatiše u gore navedenoj tablici, također su poslano u Carinsku upravu Ploče, te će se i ovdje obaviti kazneni postupak obračunavanja kamata, posebno jer je već prošao zakonski rok temeljem kojeg se boravišna pristojba mora uplatiti 60 dana nakon dana odlaska zadnjeg gosta.

3.3. Zaduženja i uplate nekomercijalnih iznajmljivača

Tablica 10. Zaduženja i uplate nekomercijalnih po noćenju

Naselja	Zaduženje 01.01.-31.12.18.	Uplata do 31.12.18.	Razlika	Donos iz 2017.	Saldo na dan 31.12.18.
<i>Brist</i>	21.239,90	21.269,00	-29,10	206,20	177,10
<i>Gradac</i>	32.010,30	31.080,90	929,40	-186,90	742,50
<i>Podaca</i>	69.748,00	70.277,10	-529,10	1.751,85	1.222,75
<i>Zaostrog</i>	25.725,70	25.016,70	709,00	1.585,30	2.294,30
Ukupno:	148.723,90	147.643,70	1.080,20	3.356,45	4.436,65

*Predznak minus (-) označava pretplatu.

Svi nekomercijalni iznajmljivači koji imaju obvezu plaćanja boravišne pristojbe, upozoreni su od strane ureda TZO-a, no do sada nisu podmirili svoje obveze, te se one, naravno, prenose u sljedeću godinu i predstavljaju zaduženje. Problem s ovom vrstom neplatiša je u tome što ni Carinska uprava ne izdaje nikakva rješenja o kažnjavanju neplaćanja u zakonskim rokovima, niti ih kontrolira u bilo kakvom pogledu, a novim zakonom o uvođenju turističke inspekcije ovaj bi se problem trebao napokon riješiti.

3.4. Predstečajne nagodbe i ostalo

➤ Predstečajne nagodbe

Tablica 11. Predstečajne nagodbe

NAZIV OBJEKTA	NAGODBA OTVORENA	UKUPNO ZADUŽENJE	I. RATA	II. RATA	III. RATA	PREOSTALO ZADUŽENJE
HOTEL „ <i>Labineca d.o.o.</i> “	14.11.2013.	185.687,25	68.704,28 uplaćeno 20.03.2014.	90.986,75 uplaćeno 12.10.2015.	25.996,22 uplaćeno 17.05.2016.	0,00
HOTEL „ <i>Jadran Laguna d.o.o.</i> “	18.12.2013.	235.410,31	108.288,74 uplaćeno 05.11.2014.	68.268,99 uplaćeno 23.06.2015.	58.852,58, uplaćeno 09.05.2016.	0,00
UO „ <i>G</i> “ – Vl. Goran Korljan	15.04.2014.	427.485,19 umanjeno za 70% otpusta dijela duga	0	0	0	128.245,56
HOTELI „ <i>Jadran d.d.</i> “	03.05.2017.	707.297,77	POSTUPAK NASTAVLJEN			

Hoteli *Labineca d.o.o.* i *Jadran Laguna d.o.o.* otplatili su svoja dugovanja predstečajne nagodbe u zakonski određenom roku, u skladu s čim nastavljaju uplaćivanje svojih redovnih obveza što je jasno prikazano u tablici 12. G. *Goran Korljan* se i dalje oglašuje na upozorenja, te svoj predstečajni dug koji mu je otpisan čak 70% još uvijek **ne podmiruje!**

Kod *Hotela Jadran d.d.* postupak ponovnog otvaranja predstečajne nagodbe nastavio se i u 2018.g., te se očekuje završetak iste. Potraživanje TZ općine Gradac je promijenjeno i prihvaćeno za umanjenje obračunatih kamata od 375.477,95 kuna, a u skladu s odlukom direktora, Vijeća i predsjednika TZO-a.

➤ Ovrhe i Sudska rješenja

Tablica 12. Ovrhe i Sudska rješenja

NAZIV OBJEKTA	DATUM RJEŠENJA	UKUPNO ZADUŽENJE	UPLAĆENO DO 31.12.2018.	PREOSTALO ZADUŽENJE NA OVRSI
LAVATERA d.o.o.	29.04.2013.	25.000,00	0	25.000,00
Stipić Radovan – paušalac (pok.)	27.01.2016.	12.000,00	0	12.000,00
Žderić Luca – paušalac (pok.)	11.12.2011.	8.400,00	0	8.400,00
„Vila Paškal“ – Ivančević Paško	09.03.2017.	36.590,90	20.000,00	16.590,90

Kod potraživanja za objekte *Lavatera d.o.o.*; *Žderić Luca (pok.)*; *Stipić Radovan (pok.)* zbog proteklih godina najvjerojatnije će nastupiti zakonska zastara, te će se dugovanja brisati iz eVisitora. G. *Ivančević Paški* ostala je posljednja rata od 16.590,90 kuna koju dotični još uvijek nije podmirio. Slijedom navedenog, ova TZ podnijela je zahtjev za izravnom naplatom od FINA-e, budući je riječ o starom dugovanju. Treba napomenuti kako je za sva nova dugovanja zadužena isključivo *Carinska uprava* koja u ime TZO-a podnosi zahtjeve za izravnom naplatom, te obračun kamata.

4. OSTVARENI PRIHODI 2018.

Prihode koje je 2018. godine ostvarila Turistička zajednica općine Gradac su prihodi od boravišne pristojbe; prihodi od turističke članarine; prihodi iz proračuna Općine Gradac; prihodi od drugih aktivnosti; te prihodi od kamata na deponirana sredstva. Tako ukupno ostvareni prihodi u 2018.g. iznose 2.519.430,64 kn. Kada se na ovaj iznos nadoda preneseni višak prethodne godine od 331.814,00 kuna, sveukupni prihodi tada čine **2.851.244,64** kn. Budući je ostvareni iznos premašio onaj planirani za 12%, uslijedila je zakonska obveza izrade rebalansa financijskog plana. U tom smislu, izmijenile su se pojedine stavke, pa je iznos od prihoda od drugih aktivnosti povećan za 120.000,00 kuna, a prijenos prihoda od prošle godine za 100.000,00 kuna. Usporede li se prihodi dobiveni rebalansom s onim ostvarenim (siječanj-prosinac 2018.), iznos ne prelazi 3%, čime se pokazuje dobra planiranost i novi rebalans nije potreban.

Tablica 13. Struktura prihoda

PRIHODI PO VRSTAMA	Plan 2018. (rebalans)	Ostvareno 2018.	Index
Prihodi od boravišne pristojbe	2.200.000,00	2.264.348,96	103
Prihodi od turističke članarine	110.000,00	95.834,09	87
Preknjiženje pogrešnih uplata TČL na račun TZM Drvenik (samo naznačeno)	-	(5.599,92)	-
Prihodi iz proračuna Općine Gradac	0,00	8.750,00	0
Prihodi od drugih aktivnosti – druge TZ i ostali (rebalans)	150.000,00	150.451,37	100
➤ Prihodi od TZŽSD (za izradu vidikovca u Bristu)	-	35.000,00	-
➤ Prihodi od TZŽSD i HTZ (za udruženo on-line oglašavanje)	-	73.437,50	-
➤ Prihodi od refundacija ostalih TZ-a za SAJAM PRAG	-	19.013,87	-
➤ Sufinanciranje „Retrospektiva češkog filma“ - TZŽSD	-	3.000,00	-
➤ UO Gradac (sufinanciranje proslave Sv. Mihovila u Gradcu)	-	20.000,00	-
Prijenos prihoda prethodne godine (rebalans)	300.000,00	331.814,00	111
Prihodi od financijskih sredstava-kamate na deponirana sredstva	200,00	46,22	23
UKUPNI PRIHODI:	2.760.200,00	2.851.244,64	103

4.1. Prihodi od boravišne pristojbe

Prihodi od boravišne pristojbe veći su za cca 3% u odnosu na planirane i iznose **2.264.348,96** kn. Ovakvo povećanje dogodilo se uslijed otvaranja novog hotelskog objekta *Resort Morenia* u Podaci, kao i zakonskog povećanja stope boravišne pristojbe. Navedeni prihodi bili bi i veći da su podmirena sva zaduženja (posebno većih objekta) navedenih na prethodnoj stranici ovog izvještaja.

Ipak, naplata paušalnih iznajmljivača protekla je uredno, izuzev pojedinaca s kojima gotovo svake godine postoje određene nesuglasice. Ured TZO-a, a posebno info uredi, kontaktirali su i napominjali sve iznajmljivače o njihovoj obvezi plaćanja, no za one koji su se oglasili na pravovremena upozorenja, te tako nisu podmirili svoja dugovanja, obaviještena je nadležna Carinska uprava s očekivanjem njihovog daljnjeg postupanja.

4.2. Prihodi od turističke članarine

Prihodi od turističke članarine manji su od planiranih i iznose **95.834,09** kuna. Dio uplate od 5.599,22 kn, zapravo označava krivo uplaćenu turističku članarinu onih obveznika koji se ne nalaze na području TZO-a Gradac, već u mjestu Drvenik. Vođeni sugestijom Porezne uprave, ovaj ured uplatio je razrezani neto iznos turističke članarine na račun TZM Drvenika, stoga se on ne ubraja u ostvareni prihod TZO-a Gradac, već je samo naznačen u tablici.

Najveći razlog manje ubrane članarine nije zbog smanjenih uplata, već smanjenje stope za obračun zbog rasterećenja gospodarskih subjekata od plaćanja parafiskalnih nameta. Osim toga, budući je uspostavljena veća disciplina naplate, pa većina članova ovu obvezu uplaćuje na vrijeme, više se ne stvaraju višegodišnja zaduženja koja se potom podmiruju skupno u tekućoj godini. U svakom slučaju, prijedlogom plana za 2019.g. smanjen je planirani iznos ove vrste prihoda. Naravno, ne treba izostaviti ni činjenicu da je za nadzor nad naplatom članarine pravnih i fizičkih osoba ovlaštena Porezna uprava, kao i Ministarstvo turizma, sukladno propisima kojima se uređuje sustav TZ-a.

4.3. Prihodi iz proračuna Općine Gradac

Ova stavka prikazuje uplatu Općine Gradac od **8.750,00** kuna, namijenjenu sufinanciranju jednog dijela troškova nastalih prilikom održavanja manifestacije: „Proslava Dana Domovinske Zahvalnosti“. Budući se radnja navedene manifestacije održala u mjestu Gradac, razvidno je kako su se ovi prihodi pridodali isključivo Gradcu, te se nisu dijelili na druga mjesta.

4.4. Prihodi od drugih aktivnosti – druge TZ

Prijašnji plan prihoda od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba prikazivao je brojku od 30.000 kuna. Međutim, uplatama dobivenim od sufinanciranja pojedinih projekata, kao što je (i) izrada vidikovca u Bristu; (ii) udruženo oglašavanje i (iii) refundacije sredstava ostalih TZ-a Makarske rivijere za sajam u Pragu, neophodno je bilo izraditi rebalans plana prihoda 2018.g. Slijedom navedenog, ova stavka povećana je za 120.000,00 kuna, odnosno 500%.

- Treba napomenuti kako navedeni prihodi od TZŽSD i HTZ-a (izrada vidikovca i udruženo oglašavanje) nisu stvarni prihodi ove TZ, jer svaka od navedenih uplata automatski je prosljeđena dobavljačima koji su obavili zatražene poslove.

- Ostvarene refundacije za sajam Prag podrazumijevaju uplate drugih TZ Makarske rivijere dobivenih prema ključu ostvarenih noćenja u 2017.g., nakon čega je ova TZ s tim dobivenim prihodima isplatila dobavljača, točnije, Hrvatsku turističku zajednicu.
- Sufinanciranje „Retrospektive češkog filma“ ostvareno je iz sredstava TZŽSD, a zatraženo i odobreno putem natječaja.
- Sufinanciranje „Proslave Sv. Mihovila“ ostvareno je od strane Udruženja obrtnika Gradac, koji su i 2018.g. svojom donacijom potpomogli smanjenju troškova ove TZ, jer je iznos od 20.000,00 kuna bio dostatan za podmirenje troškova nastalih ugovorom o autorskom honoraru umjetnika s izvođačem, g. Markom Škugorom.

4.5. Prihodi od financijskih sredstava (kamate na deponirana sredstva)

Prihodi od financijskih sredstava čine prihodi od kamata na deponirana sredstva i ostvareni su u iznosu od **46,22** kunu.

4.6. Prijenos prihoda prethodne godine

Budući je rebalans plana bio neophodan, te je promijenjena prethodna stavka prihoda, odlučeno je kako će se promijeniti i ova stavka plana 2018.g. Tako je navedena stavka povećana za 100.000,00 kuna iz jednostavnog i logičnog razloga – knjigovodstveno je vidljivo kako se u 2018.g. iz prethodne godine prebacilo točno 331.814,00 kuna, što bi, ukoliko bi se planirani iznos ostavio isti, predstavljalo povećanje za 65%. Na ovaj način odnos ostvarenog/planiranog bit će ispravniji.

5. OSTVARENI RASHODI 2018.

Rashodi su ostvareni u iznosu od **2.573.360,53** kune (bez ostvarenog prijenosa sredstava u iduću godinu), što predstavlja povećanje troškova obzirom na one planirane rebalansom od 2.560.200,00 kuna (bez planiranog prijenosa sredstava u iduću godinu) za 4%, a podijeljeni su prema vrstama, kako slijedi:

5.1. Administrativni rashodi

Administrativni rashodi ostvareni su u iznosu od **721.215,19** kuna što čini blago povećanje obzirom na planirane od cca 2%. Ovi rashodi obrazloženi su i prikazani kao:

Tablica 14. Administrativni rashodi

ADMINISTRATIVNI RASHODI	Plan 2018. (rebalans)	Ostvareno 2018.	Index
a) Rashodi za radnike	380.000,00	349.672,53	92
Obveze za plaće stalnih radnika + nagrada; božićnica	360.000,00	328.563,34	91
Naknade troškova radnicima (prijevoz s posla i na posao)	5.000,00	5.270,00	105
Ugovori o djelu	12.000,00	12.573,14	105
Ostali rashodi za radnike (neživotno osiguranje)	3.000,00	3.266,05	109
b) Rashodi ureda	70.000,00	97.440,28	139
Kom. održ.; financ. usl.; HT; ured. mat.; pošta; putni nalozi i locco vožnja	55.000,00	70.115,72	127
Amortizacija dugotrajne materijalne imovine	15.000,00	27.324,56	182
c) Informativni punktovi - TIC	246.000,00	263.538,40	107
Obveze za plaće sezonskih radnika	194.000,00	207.743,65	107
▶ GRADAC (brutto plaće; božićnica)	110.000,00	118.774,89	108
▶ BRIST (brutto plaća)	22.000,00	23.452,66	107
▶ PODACA (brutto plaća)	22.000,00	24.532,47	112
▶ ZAOSTROG (brutto plaća; božićnica-rebalans)	40.000,00	40.983,63	102
Naknade troškova radnicima (prijevoz s posla i na posao)	10.000,00	9.246,00	92
HT; uredski materijal; materijal za čišćenje; EE; putni nalozi i slično	12.000,00	16.548,75	138
Najam prostora za ured info Gradac	30.000,00	30.000,00	100
d) Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	8.000,00	10.563,98	132
UKUPNO ADMINISTRATIVNI RASHODI:	704.000,00	721.215,19	102

a) Rashodi za radnike

Rashodi za radnike obuhvaćaju obveze za plaće stalnih radnika; božićnice i dar djelatniku za radne rezultate; naknade troškova radnicima; ostale rashode za radnike, te ugovore o djelu, a iznose **349.672,53** kn.

- Rashodi obveza za plaće stalnih radnika manji su obzirom na planirane, a treba napomenuti kako je jedan dio plaće zaposlenice M. Remeta prikazan pod točkom *Komunikacija vrijednosti*, točnije upravljanje internet stranicama, a dio plaće zaposlenice A. Batinović prikazan je u troškovima sezonskog ureda Gradac (svibanj – listopad 2018.g.) i pod točkom *Marketinška infrastruktura*, točnije formiranje baze podataka (travanj i studeni 2018.g.). Premda neplanirano, u 2018.g. stalni djelatnici u uredu TZO-a Gradac ostvarili su pravo na božićnicu, a jednom djelatniku odobreno je 2.000,00 kuna kao dar za radne rezultate.
- Naknade troškova - prijevoz s posla i na posao, slični su planiranim, a isplaćuju se radnicima kojima je udaljenost poslovnog mjesta s mjestom boravka viša od 3 km.

- Troškovi ugovora o djelu jednaki su planiranim, a obuhvaćaju brutto isplate čistačici glavnog ureda, kao i osobi za ispmoć prilikom organizacije raznih manifestacija i događanja (tijekom cijele godine). Svi se ugovori sastavljaju, potpisuju i isplaćuju prema zakonskim odredbama.
- Za 2018.g. planiran je i ostvaren trošak svim stalnim radnicima za neživotno osiguranje, što će se uplaćivati i u budućnosti.

b) Rashodi ureda

Ovih rashoda ostvareno je više od planiranih, a predstavljaju troškove komunalnog održavanja; telefona; putnih naloga i locco vožnje; financijskih usluga; usluga pošte; odvjjetničkih usluga, te amortizacije. U 2018.g. troškovi su povećani ponajviše zbog novootvorenog ureda TD-a Zaostrog (odvjjetničke usluge – otvaranje TD-a; ugovor zaposlenici); potom, novi ugovori napravljeni su i svim djelatnicima zbog promjena u zakonu, a javila se i potreba za izmjenom i dopunom Statuta. Također, povećani su i rashodi amortizacije ponajviše zbog nabavke neophodnog uredskog materijala za novi ured TD-a Zaostrog; izradu plažne knjižnice i suncobrana za reprezentativnu plažu u Gradcu, ali i novog laptopa nabavljenog za rad u info uredu Podaca. Valja napomenuti kako se sva navedena dugotrajna imovina (i kratkotrajna!) vodi u knjigovodstvenom programu i kao izvanbilanična evidencija, a popis iste (materijalne i nematerijalne) odrađen je dana 07. siječnja 2019.g. uz tri člana povjerenstva imenovanih na sjednici Vijeća.

c) Rashodi informativnih centara – TIC i TD

Rashodi TIC-eva obuhvaćaju obveze za plaće tri sezonska ureda i ureda TD-a Zaostrog; kao i naknadu troškova radnicima; najam prostora info ureda Gradac i ostale usluge (telefon, materijal za čišćenje, električna energija i sl.).

- Sezonski uredi Brist i Podaca ostvarili su porast troškova obzirom na planirane, ponajviše zbog izmjenjene stope za obračun plaća u 2018.g. U mjestu Gradac ostvareno je također više troškova za radnike, a razlog je povećana potreba za duljim radom navedenog ureda što je automatski pridonijelo i produženom radnom vremenu djelatnika.
- Zbog novonastalog ureda Turističkog društva Zaostrog (otvoren dana 01. svibnja 2018.) potrebno je bilo izraditi rebalans, pa je tako ova stavka povećana za 18.000,00 kuna (pod navedene troškove ubraja se brutto plaća voditeljice samog ureda, kao i isplata božićnice 2018.g.).
- Ostali troškovi prikazani u tablici kao što su naknade radnicima i ostale usluge, nisu se bitnije izmijenile, a blago povećanje odnosi se ponajviše na troškove TD-a Zaostrog (računi telefona; putni nalozi voditeljice i slično). Najam info prostora Gradac jednak je onom planiranom.

d) Rashodi za rad tijela turističke zajednice

U odnosu na planirane, ovih je troškova ostvareno više i to za cca 32%, a oni predstavljaju troškove slanja poziva i raznih obavijesti poštom; putnog naloga člana N.O. i direktora prilikom odlaska na redovnu Skupštinu u TZSDŽ; kupnje potrebnih materijala za održavanje ureda, ali i dijela reprezentacije održane za sve članove Skupštine, Vijeća i Nadzornog odbora. Trošak je nešto veći zbog reprezentacije prilikom svečanog otvorenja ureda TD-a u Zaostrogu.

5.2. Dizajn vrijednosti

Rashodi ove točke financijskog plana ostvareni su u iznosu od **658.819,65** kn, što je više od planiranog za cca 3%, a podijeljeni i obrazloženi su prema skupinama:

Tablica 15. Dizajn vrijednosti

DIZAJN VRIJEDNOSTI	Plan 2018. (rebalans)	Ostvareno 2018.	Index
a) Poticanje i sudjelovanje u uređenju općine (rebalans)	250.000,00	245.236,35	98
<i>Komunalno uređenje javne površine sa općinskom kom. službom</i>	250.000,00	245.236,35	98
b) Manifestacije	345.450,00	375.558,30	109
▶ Kulturno-zabavne (KULTURNO LJETO)	205.000,00	224.882,46	110
➤ <i>GRADAC (rebalans)</i>	119.000,00	130.033,54	109
➤ <i>BRIST</i>	25.000,00	23.686,54	95
➤ <i>PODACA</i>	30.000,00	31.667,69	106
➤ <i>ZAOSTROG</i>	31.000,00	39.494,69	127
▶ Sportske i kulinarske manifestacije	66.000,00	69.642,12	106
<i>Basket, vaterpolo, nogomet, boćanje, ribolovno natjecanje</i>	66.000,00	69.642,12	106
▶ Ekološke manifestacije	5.000,00	4.841,47	97
<i>Čišćenje podmorja u Gradcu</i>	5.000,00	4.841,47	97
▶ Ostale manifestacije	38.000,00	33.000,00	87
➤ <i>Ženska klapa Viole</i>	14.000,00	14.000,00	100
➤ <i>Ženski zbor Gradac</i>	14.000,00	14.000,00	100
➤ <i>Muška klapa Kačić</i>	10.000,00	5.000,00	50
▶ Potpore manifestacijama	31.450,00	43.192,25	137
<i>Sajam lokalnih proizvoda; božićne/uskrzne manifestacije; ostalo</i>	31.450,00	43.192,25	137
c) Novi proizvodi	35.000,00	30.125,00	86
<i>Hosting; CMS; GDPR</i>	35.000,00	30.125,00	86

d) Potpora razvoju DMO-a	8.000,00	7.900,00	99
<i>Radionice na temu razvoja novih proizvoda</i>	8.000,00	7.900,00	99
UKUPNO DIZAJN VRIJEDNOSTI:	638.450,00	658.819,65	103

a) Poticanje i sudjelovanje u uređenju općine (osim izgradnje komunalne infrastrukture)

Kao što je učinjeno i lani, plan za 2018.g. također je predvidio potrebno daljnje ulaganje u uređenje destinacije. Novi iznos plana dobiven je rebalansom, a promijenio se ponajviše zbog neophodnog razloga uređenja ureda novoootvorenog TD-a Zaostrog. Ovdje su ubrojani troškovi potrebne izmjene prostora; postavljanje klime; instalacija; uređenje sanitarnog čvora itd.

Osim toga, na području cijele destinacije nabavljene su i zasađene cvjetne površine; nasipala se i uredila plaža u Gradcu; izrađen je i postavljen podest za plažnu knjižnicu; popravljena je i skladištena *Include* pametna klupa; sufinancirano je postavljanje novih zvona u crkvi Sv. Mihovila; sufinanciran je solar za novoizgrađenu planinarsku kućicu; te je napravljen vidikovac u mjestu Brist. Isti je sufinanciran od strane TZŽSD-a, pa je iznos od 43.662,50 prebačen s računa TZO-a na račun dobavljača. U prihodima je prikazan primljeni iznos od 35.000,00 kuna, a razliku od 8.662,50 kuna čini obračunati PDV koji je uplatila ova TZ.

Većina planiranih projekata prikazuje nabavljeni materijal koji je amortiziran i kao takav se prikazuje u tablici amortizacije. U narednim godinama također se nastavlja ulaganje u poboljšanje mjesta, a s tim i povećanje ponude kako za turiste, tako i za domaćine, pazeći pri tom na poštivanje Zakona o turističkim zajednicama.

b) Manifestacije: KULTURNO LIJETO 2018.

Manifestacije su raščlanjene po mjestima i dijele se na kulturno-zabavne, sportske, ekološke, ostale, te potpore manifestacijama, a ukupan trošak je 375.558,30 kn što čini povećanje od planiranog (rebalansa) za 9%. Iznimno bogato kulturno ljeto 2018., posebno u Gradcu, izazvalo je brojne pozitivne reakcije, stoga će se i dalje nastaviti raditi na poboljšanju istog. Početkom 2018.g. raspisan je *Javni natječaj za sufinanciranje udruga* i na temelju njega udrugama su odobrena i isplaćena sredstva, a prema odluci komisije i predsjednika.

U nastavku su prikazane raščlanjene manifestacije po mjestima i tipovima manifestacija.

► **KULTURNO – ZABAVNE MANIFESTACIJE, GRADAC**

Tablica 16. Kulturno-zabavne manifestacije, Gradac

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano (rebalans)	Ostvareno	Index
TZO GRADAC	<i>Nastup-Ibrica Jusić</i>	<i>Ugovor o autorskom honoraru</i>		16.164,96	
TZO GRADAC	<i>Nastup-Ibrica Jusić</i>	ZAMP		843,75	
UKUPNO	<i>Nastup-Ibrica Jusić</i>	<i>(rebalans)</i>	17.000,00	17.008,71	100
TZO GRADAC	<i>Dan Dom. Zahvalnosti</i>	<i>Koncert „Klapa Subrenum“ + razglas</i>		14.033,33	
TZO GRADAC	<i>Dan Dom. Zahvalnosti</i>	ZAMP		841,88	
TZO GRADAC	<i>Dan Dom. Zahvalnosti</i>	<i>Večera za glazbenike</i>		2.459,00	
TZO GRADAC	<i>Dan Dom. Zahvalnosti</i>	<i>Vatrometi „Pleter“</i>		9.750,00	
UKUPNO	<i>Dan Dom. Zahvalnosti</i>		35.000,00	27.084,21	77
TZO GRADAC	<i>Proslava „Sv. Mihovila“</i>	<i>Koncert Marko Škugor (ug.o.aut.hon.)</i>		20.721,81	
TZO GRADAC	<i>Proslava „Sv. Mihovila“</i>	<i>Večera za glazbenike</i>		1.264,50	
TZO GRADAC	<i>Proslava „Sv. Mihovila“</i>	<i>Župa Gradac (koncert klapa i zborova)</i>		5.000,00	
TZO GRADAC	<i>Proslava „Sv. Mihovila“</i>	ZAMP		815,63	
UKUPNO	<i>Proslava „Sv. Mihovila“</i>		20.000,00	27.801,94	139
TZO GRADAC	<i>Otvaranje konc. sezone</i>	<i>Koncert klasične glazbe „Đani & Nera“</i>		17.354,19	
TZO GRADAC	<i>Večer klasične glazbe</i>	<i>Nastup Helena Mamić+ostali troškovi</i>		5.691,54	
TZO GRADAC	<i>Rock večer</i>	<i>Grupa „Hollywood Rose“+ostali troš.</i>		35.092,95	
UKUPNO	<i>Ostala događanja</i>	<i>(rebalans)</i>	47.000,00	58.138,68	124
SVEUKUPNO		GRADAC	119.000,00	130.033,54	109

✚ Iako predviđeno, a zbog osobnih razloga članovi udruge *PŠRD Lignja* 2018.g. nisu organizirali nastup klape, već je ovaj ured direktno kontaktirao i dogovorio nastup g. I. Jusića u Starom Portu u Gradcu. Prikazani trošak odnosi se na ugovor o autorskom honoraru umjetnika potpisanom s navedenim izvođačem, kao i zakonska obveza plaćanja računa ZAMP-u. Budući je trošak premašio onaj planirani od 5.000,00 kuna, izrađen je rebalans i ove stavke rashoda, te je ona povećana za 12.000,00 kuna. Potrebno je naglasiti kako je posjećenost bila iznad svih očekivanja, te se ovakva vrsta manifestacije planira (već tradicionalno) održati i narednu godinu.

✚ Centralna proslava *Dana Domovinske Zahvalnosti* održana je također u Starom Portu, Gradac - uz klapu *Subrenum*, nakon čega je uslijedio veliki vatromet na kraju. Budući se ova proslava događa početkom kolovoza, bila je izvrsno posjećena od strane turista i domaćina, a troškovi su nešto manji od planiranih ponajviše zbog manje cijene vatrometa. Dio proslave od 8.750,00 kuna (navedenih u prihodima) sufinancirano je od strane Općine Gradac.

✚ Proslava dana *Sv. Mihovila*, zaštitnika mjesta Gradac, zbog cijenjenog izvođača, g. Marka Škugora, a i zbog odličnih vremenskih prilika (premda je riječ o promjenjivom kraju mjeseca rujna), privukla je velik broj publike, kako strane, tako i domaće. Uz ovaj događaj organiziran je i mali sajam domaćih proizvoda, uglavnom stanovnika mjesta, što je povećalo

ponudu krajem ljeta. Iako je ostvareni iznos premašio onaj planirani, ovdje valja spomenuti kako je *Udruženje obrtnika Gradac* učestvovalo u podmirenju dijela troškova ove manifestacije u iznosu od 20.000,00 kuna, što je zorno predočeno i obrazloženo u tablici s prihodima.

- Ostale manifestacije prikazuju koncerte klasične glazbe (održane u Zavičajnom muzeju u Gradcu) s g. Đaniem Stipaničevićim; gđom. Nerom Gojanović Kljajić; gđom. Gordanom Pavić i gđom. Helenom Mamić. Nastali troškovi, naravno, podrazumijevaju ugovore o autorskim honorarima umjetnika, te ZAMP, kao i troškove razglaša i rasvjete. Ono što je najviše utjecalo na povećanje ove stavke, koja je na koncu iziskivala i rebalans, svakako je rock večer sa svjetski poznatom grupom „Hollywood Rose“. Zbog izuzetno loših vremenskih uvjeta, koncert je naprasno prekinut, no isti će se najvjerojatnije održati naredne godine u ljetnim mjesecima.

► **KULTURNO – ZABAVNE MANIFESTACIJE, BRIST**

Tablica 17. Kulturno-zabavne manifestacije, Brist

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
TZO GRADAC	Fešta „Sv. Margarite“	Zabava uz nastup grupe „Tajni dodir“	8.000,00	6.016,44	75
TZO GRADAC	Fešta „Gospa od Anđela“	Zabava uz nastup grupe „Tajni dodir“	7.000,00	6.345,60	91
TZO GRADAC	Klapa „Čiovo“	Ugovor o aut.honor. + ZAMP	5.000,00	4.010,92	80
TZO GRADAC	Fešta „Adio lito“	-	5.000,00	0,00	0
TZO GRADAC	Promenade kroz Brist	Ugovor o aut.honor. – Marko Bulić	0,00	7.313,58	0
UKUPNO:		BRIST	25.000,00	23.686,54	95

TZO Gradac 2018.g., jednako je kao i lani, bila organizator zabava u Bristu, a uz pomoć lokalnog stanovništva. Ostvareno je nešto manje troškova no što je planirano, ponajviše zbog neodržavanja fešte „Adio lito“. Ista se, naime, uklopila s večeri klape Čiovo na predjelu Blatnica održanoj koncem mjeseca kolovoza. Novost su održane promenade cijelim mjestom, a i ostale tradicionalne manifestacije prošle su pozitivno zapaženo, posebno od strane turista. Nudila se tako besplatna riba, vino i muzika, a zabave su trajale do dugo u noć. U narednoj sezoni, planira se nastaviti s održavanjima ovakvog tipa proslava.

► **KULTURNO – ZABAVNE MANIFESTACIJE, PODACA**

Tablica 18. Kulturno-zabavne manifestacije, Podaca

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
Udruga Štrada	Likovna kolonija	Likovna kolonija	4.000,00	4.000,00	100
TZO GRADAC	Ribarska večer	Ribarska večer u centru mjesta	6.250,00	9.583,84	153
TZO GRADAC	Proslava Sv. Stipana	Proslava Sv. Stipana	6.250,00	9.583,85	153
Udruga Štrada	Biklijada	Natjecanje u kuhanju	8.500,00	8.500,00	100
ŽUPA Podaca	„Gospa od Pohođenja“	Nastupi klapa i zborova (potpore)	5.000,00	0,00	0
UKUPNO:		PODACI	30.000,00	31.667,69	106

Udruga Štrada Podaca 2018.g. organizirala je dvije manifestacije – *Likovnu koloniju* i *Biklijadu*, pa im nije isplaćen cjelokupno zatraženi iznos od 25.000,00 kuna, već samo onaj naveden u tablici (ukupno: 12.500,00 kuna).

- Likovna kolonija* je svojevrsna uvertira u kulturno ljeto, jer se održava sredinom mjeseca travnja u staroj Podaci, gdje umjetnici stvaraju svoje radove s mogućnošću prodaje istih.
- Biklijada* je posebna manifestacija, koja svake godine postaje sve veća i raznolikija, zbog održavanja kulinarskog natjecanja (2018.g. prezentirano jelo bio je „dalmatinski brujet“) s Veljkom Barbieriem u ocjenjivačkom žiriju, te proglašenje pobjednika i podjela zahvalnica i poklona. Ovdje treba istaknuti i kušanje poznatog, starog, dalmatinskog pića –bikle, po čemu je manifestacija i dobila ime.
- Uz pomoć i volju mještana Podace, ovaj ured organizirao je ribarsku večer u centru mjesta, kao i proslavu *Sv. Stipana*, zaštitnika podaćana. Troškovi prikazani uz ove dvije manifestacije su troškovi nabavke hrane i pića, te ugovori o autorskim honorarima s izvođačem, g. Markom Bulićem.
- Župa Podaca već tradicionalno svake godine, početkom srpnja, organizira proslavu *Gospa od Pohođenja*. Ista nije izostala ni ove godine, a ova TZ sudjelovala je u sufinanciranju od 5.000,00 kuna koliko je i zatraženo. Međutim, iznos se prebacuje u drugi dio tablice, pod stavku – *Potpore manifestacijama*.

► **KULTURNO – ZABAVNE MANIFESTACIJE, ZAOSTROG**

Tablica 19. Kulturno-zabavne manifestacije, Zaostrog

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
Franjevački samostan	Fešta „Gospa od Anđela“	Svi ostvareni troškovi	15.000,00	15.000,00	100
TZO Gradac	Ostali troškovi	Svi ostali troškovi	16.000,00	24.494,69	153
TZO Gradac	-Nastup „Music World“	Plaćeni račun	-	5.000,00	-
Gareta	-Rasvjeta i razglas	Sajam lokalnih proizvoda	-	2.812,50	-
TZ ZAOSTROG	-Promenade	Ugovor o aut.honor. – M.Bulić	-	14.627,15	-
TD ZAOSTROG	-Predstava za djecu	Teatrum „Šumastikus“	-	1.500,00	-
TD ZAOSTROG	-Podjela cvijeća	Podjela ruža	-	555,04	-
UKUPNO:		ZAOSTROG	31.000,00	39.494,69	127

- ✚ Franjevački samostan u Zaostrogu svake godine organizira proslavu *Gospe od Anđela* koja traje više dana. U dodjeljeni iznos od 15.000,00 kuna spada organizacija nastupa klapa i zborova u Arboretumu samostana (privlači sve više gostiju i domaćina, ali i klapa i zborova iz daljih destinacija); održavanje malonogometnog, boćarskog i šahovskog turnira, te završne zabave u centru mjesta popraćene vatrometom i glazbenim nastupom (račun platila TZO).
- ✚ Ostale navedene manifestacije, kao što su promenade; predstava za djecu; dječje radionice i podjela cvijeća, organizirala je voditeljica TD-a Zaostrog. Sve manifestacije prošle su tako planiranu brojku za 27%, stoga je povećan planirani iznos za 2019.g.¹

► **SPORTSKE, EKOLOŠKE, OSTALE I POTPORE MANIFESTACIJAMA**

✓ **SPORTSKE MANIFESTACIJE**

Tablica 20. Sportske manifestacije

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
Basket Gradac	Košarkaško natjecanje	Međunarodni Street - ball 2018., Gradac	20.000,00	20.000,00	100
SD Gradac	Vaterpolo turniri	Vaterpolo turniri 2018.g., Gradac	10.000,00	12.500,00	125
	Ostale		26.000,00	24.017,69	92
	Nogometni turnir	Malonogometni turnir, Gradac	-	4.000,00	
Boćarski klub	Boćarski turnir	Boćarski turnir, Gradac	-	4.000,00	
PŠRD Lignja	Ribolovno natjecanje	Ribolovno natjecanje, Gradac	-	2.000,00	
TZO GRADAC	Promenade	Ugovor o aut.honor. – M. Bulić	-	14.017,69	
TZO GRADAC	Brudetijada	Brudetijada u Gradcu + ostali troškovi	10.000,00	13.124,43	131
SVEUKUPNO			66.000,00	69.642,12	106

- ✚ Udruga Basket Gradac svake godine održava već dobro poznato košarkaško natjecanje, ne samo za odrasle, već i djecu (dječji *streetball* se organizira u sklopu *Proslave Sv. Mihovila* u mjesecu rujnu). Osim sportskog dijela, organiziraju se i koncerti poznatih grupa (ove sezone riječ je bila o grupama *Tribute to Bijelo Dugme* i *Opća Opasnost*), pa je posjećenost centra Gradca poprilična. Iznos je jednak onom planiranom.
- ✚ Vaterpolo turniri za sve uzraste organizirani se također u samom centru mjesta, pod vodstvom udruge *ŠD Gradac*, a djeca koja su sudjelovala došla su iz različitih, bližih i daljih zemalja. Također, za sve je bila otvorena i škola plivanja, pa je i u tom smislu zatraženi iznos opravdan. Ipak, dodjeljno je nešto više sredstava od planiranih zbog održavanja dodatnog turnira.
- ✚ Ostale manifestacije obuhvaćaju malonogometni turnir; turnir u boćanju; ribolovno natjecanje te promenade centrom Gradca. Prve tri nabrojane manifestacije održavaju se u sklopu *Proslave Sv. Mihovila*, a zatraženi iznosi (putem natječaja) su i dodjeljeni.
- ✚ 2018.g. organizirana je i brudetijada, a ostvareni iznos sličan je onom planiranom. Posjećenost navedene manifestacije bila je velika, te će se ona nastaviti organizirati i u budućnosti.

✓ **EKOLOŠKE MANIFESTACIJE**

Tablica 21. Ekološke manifestacije

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
RONILAČKE UDRUGE	Čišćenje podmorja	Čišćenje podmorja u Gradcu	5.000,00	4.841,47	97
UKUPNO:			5.000,00	4.841,47	97

Kao i lani, ovaj događaj održao se na području Gradca i Zaostroga, a na inicijativu više ronalačkih udruga. Trošak predstavlja plaćeni račun ručka za ronioce u restoranu *Naše Malo Misto*. Idućih godina planira se nastavak čišćenja podmorja, s čime bi se potaknulo pozitivno razmišljanje o zaštiti okoliša i mora, a ujedno bi se, zbog zainteresiranosti ronilaca, ali i promatrača, povećala i ponuda u predsezoni.

✓ **OSTALE MANIFESTACIJE**

Tablica 22. Ostale manifestacije

Organizacija	Manifestacija	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
Ženska klapa „Viole“	Kulturno ljeto 2018.	Nastupi u svim mjestima	14.000,00	14.000,00	100
Ženski zbor „Gradac“	Kulturno ljeto 2018.	Nastupi u svim mjestima	14.000,00	14.000,00	100
Muška klapa „Kačić“	Kulturno ljeto 2018.	Nastupi u svim mjestima	10.000,00	5.000,00	50
UKUPNO:			38.000,00	33.000,00	87

Ženskoj klapi „Viole“ i Ženskom zboru „Gradac“ dodjeljeni su iznosi jednaki lanjskima, a zatraženi putem natječaja za sufinanciranje od ove TZ. Treba napomenuti kako postoji izuzetno dobra suradnja s navedenim članicama, odnosno predsjednicama udruga, te je njihovo sudjelovanje na svim manifestacijama neupitno. Muškoj klapi „Kačić“ odobreno je zatraženih 10.000,00 kuna, a isplaćeno 5.000,00 kuna. Budući klapa nije sudjelovala niti na jednoj manifestaciji (zbog osobnih

¹ Manifestacije u Zaostrogu detaljnije su obrazložene u zasebnom izvještaju TD-a Zaostrog, a koji predstavlja dodatak ovom izvještaju.

razloga unutar udruge i nagovještaja o raspuštanju iste) uplaćeni iznos od 5.000,00 kuna vraćen je na račun ove TZ, ali tek dana 07. siječnja 2019.g., što će se na koncu prikazati u sljedećoj obračunskoj godini, a prema zakonu o računovodstvu.

✓ POTPORE MANIFESTACIJAMA

Tablica 23. Potpore manifestacijama

Organizacija	Manifestacije	Opis	Planirano	Ostvareno	Index
TZO GRADAC	Advent u Gradcu	Advent u centru mjesta	-	1.800,39	-
Udruga Štrada	Došašće u Podaci	Došašće u starom selu Podaci	-	2.000,00	-
Župa Brist	Sv. Nikola	Pokloni za djecu	-	500,00	-
Udruga Mladi svijet	Božić/Uskrs	Dječje radionice	-	6.000,00	-
ŽUPA Podaca	Gospa od Pohođenja	Nastup klapa i zborova	-	5.000,00	-
SUN-RUN Gradac	Polumaraton	Polumaraton	-	15.000,00	-
Udruga Neretva	Prezentacije	Sufinanciranje udruge+lađa u Gradcu	-	3.000,00	-
Franjevački samostan	Koncert u crkvi	Ana Rucner i obitelj	-	1.900,00	-
TZO GRADAC	Doček u Gradcu	Doček paraolimpijcu D. Sinovčiću	-	5.866,86	-
TZO GRADAC	Sajam lok.proizvoda	Rasvjeta – „Gareta“	-	2.125,00	-
UKUPNO:			31.450,00	43.192,25	137

Budući se svake godine dodjeljuju financijske potpore raznim manifestacijama, koje nisu nužno one ubrojane u kulturno ljeto, već se održavaju i zimi (npr. Božićni koncert; Advent u Gradcu, koncert u crkvi u Zaostrogu...), njihovi pojedinačni iznosi nisu planirani kao takvi, pa u tom smislu niti upisani u tablicu, već su prikazani na kraju kao ukupan iznos od 43.192,25 kn, te on blago premašuje onaj planirani.

- ✦ Advent u Gradcu bio je više nego raznolik, a ponuda je bila bogata, posebno ona za djecu. Ovdje sve pohvale idu novonastaloj Udruzi *Mladi svijet* čije su članice organizirale trodnevnu dječju zabavu. Osim toga, na sami dan Adventa, organiziran je i mali sajam domaćih proizvoda, a predstavljena su jela i pića od skoro svih udruga s područja TZO-a Gradac.
- ✦ Došašće u starom selu Podaca polučio je dobrom atmosferom. Raznovrsna jela bila su besplatna, a klape i zborovi uveseljivali su sve prisutne.
- ✦ U Bristu su podjeljeni pokloni svoj djeci uoči dana Sv. Nikole.
- ✦ Kao što je već i spomenuto, udruga *Mladi Svijet* organizirala je dječje radionice, kako za Božić (ovoga puta u mjestu Brist), tako i za Uskrs. Potonja radionica održala se u mjestu Zaostrog, a program je bio raznolik i bogat.
- ✦ Proslava *Gospa od Pohođenja* tradicionalno privlači sve veći broj domaćina, ali i stranaca, budući se održava početkom mjeseca srpnja. Nakon brojnih izvedbi klapa i zborova, večer se zaključuje s bogatom trpezom u crkvenom prostoru.
- ✦ Premda neplanirano, ipak je odobreno sufinanciranje novonastaloj udruzi *Sun Run Gradac*. Polumaraton je održan početkom svibnja, te je tako privukao brojne natjecatelje. Trčalo se cijelom našom rivijerom (Gradac-Drvenik). Ostvareni trošak odnosi se na kupnju nagrada; medalja, te okrepce za sudionike.
- ✦ Udruzi Neretva potpomoglo se u smislu organizacije manifestacija, a jednim je dijelom sufinanciran i koncert Ane Rucner u crkvi u Zaostrogu.
- ✦ Potpuno neplanirani iznos utrošen je na doček paraolimpijca D. Sinovčića, rodom iz Gradca. Trošak predstavlja račun za nabavku potrebnih rekvizita za doček.
- ✦ Sajmovi lokalnih proizvoda organizirani su i tehnički odrađeni od strane TZO-a i TD-a Zaostrog. Održana su, dakle, dva sajma - u Gradcu i u Zaostrogu, a zbog velike posjećenosti i izuzetnom zadovoljstvu, kako izlagača, tako i domaćina i turista, ovi događaji planirani su i u narednim godinama.

c) Novi proizvodi

Trošak ove stavke odnosi se isključivo na troškove vezane uz izradu, održavanje i nadopunjavanje web stranice, a utrošeno je nešto manje sredstava nego je to bilo planirano. Zbog zakonske odredbe o GDPR-u, isti je bilo neophodno inkorporirati u izrađenu stranicu, što je prouzrokovalo neplanirani trošak.

d) Potpora razvoju DMO-a

Prikazani su putni nalozi direktora prilikom odlaska na radionice i ostale sastanke na ovu temu, a iznos nije premašio onaj planirani.

5.3. Komunikacija vrijednosti

Komunikacija vrijednosti obuhvaća sve vrste komuniciranja između turističke destinacije i samog turista, pazeći pri tom o određenoj informatičkoj neobrazovanosti i manjoj spremnosti za biti *online*, pa se važnost pridaje i tiskanju novih promo materijala, te postavljanju kvalitetnih info tabli. Troškovi su ostvareni u iznosu od **276.086,00** kn, a dijele se na:

Tablica 24. Komunikacija vrijednosti

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	Plan 2018. (rebalans)	Ostvareno 2018.	Index
a) Online komunikacije	160.000,00	168.609,88	105
Internet oglašavanje (rebalans)	105.000,00	105.509,28	100
Zakup domene; udruženo oglašavanje	105.000,00	105.509,28	100

Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	55.000,00	63.100,60	115
Održ. on-line kom. - dio brutto plaće zaposlenici M. Remeta	55.000,00	63.100,60	115
b) Offline komunikacije	99.250,00	101.632,37	102
Oglašavanje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora	6.250,00	2.261,19	36
Opće oglašavanje - radio oglašavanje; Gradski vodič	7.000,00	9.250,00	132
Brošure i ostali tiskani materijali	54.000,00	59.192,18	110
Skladištenje promo materijala; stručna literatura	5.000,00	4.449,31	89
Brošure-reprint; prospekti; letci	25.000,00	22.992,87	92
Brošure – dizajn i tisak novih promo vrećica	24.000,00	31.750,00	132
Suveniri i promo materijali (plakati za fešte)	12.000,00	7.750,00	65
Info table	20.000,00	23.179,00	116
Oglasne table; banneri	15.000,00	22.595,00	151
Sufinanciranje Welcome deska u Kaštelima	5.000,00	584,00	12
c) Smeđa signalizacija	10.000,00	5.843,75	58
UKUPNO KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI:	269.250,00	276.086,00	103

a) Online komunikacija

- Internet oglašavanje predstavlja zakup internet domene za sva četiri mjesta, te udruženo oglašavanje. Budući je riječ o velikom iznosu koji je većinskim dijelom sufinanciran od strane TZŽSD i HTZ-a, neophodna je bila izrada rebalansa. Tako je ova stavka povećana sa 30.000,00 kn na 105.000,00 kuna, a kako je već i rečeno, upravo zbog računa dobavljača za udruženo oglašavanje. Iznos koji je ova TZ ostvarila sufinanciranjem, direktno je prebačen i zatvoren račun dobavljača (u iznosu od 98.437,50, od čega je realan trošak ovog ureda 25.000,00 kn), stoga se ovdje ne radi o kasičnom rashodu, već više o tzv. transferu sredstava.
- Prethodno je spomenuto kako je pod točkom upravljanja internet stranicama prikazan dio plaće i putnih troškova zaposlenice M. Remeta, koja obavlja i ovaj dio posla. Ostvareni iznos je veći od planiranog za cca 14% i iznosi 63.100,60 kn. Ova vrsta troška, jednako kao i troškovi plaća za radnike, rizična je prilikom planiranja zbog učestalih poreznih promjena, pa ovakvo povećanje ne iznenađuje. Ipak, za 2019.g. planirano je povećanje ove stavke.

b) Offline komunikacija

- Oglašavanje u promo kampanjama podrazumijeva sufinanciranje promidžbe kampa Viter Matutinović, Zaostrog na inozemnim tržištima. Iznos je bio planiran viši no što je ostvaren zbog sufinanciranja i objekta hostela Eklata, međutim zbog gašenja navedenog objekta, odobrena sredstava nisu isplaćena.
- Opće oglašavanje podrazumijeva radio oglašavanje na RMR-u (Božićna čestitka, Uskrsna čestitka, najave pojedinih manifestacija i sl.), ali i sufinanciranje za izdavanje brošure Gradski vodič u kojem se nalazi i destinacija TZO-a.
- U brošurama i tiskanim materijalima nalazi se stručna literatura; reprint cjenika i kućnih redova za iznajmljivače; izrada kalendara; reprint Image Makarske brošure; te dizajn i tisak novih promo vrećica, pa je upravo ova stavka i veća od planirane za cca 32%.
- Troškovi suvenira i promo materijala manji su od planiranih, a podrazumijevaju troškove izrade plakata za održane manifestacije.
- Pod stavkom info tabli, podrazumijeva se samo sufinanciranje Welcome deska u Kaštelima s iznosom od 584,00 kn (putni nalog voditeljice info ureda), što je manje od planiranih 5.000,00 kn. 2018.g. izrađene su svijetleće reklame i ploče za info urede Brist i Podacu, ali i TD Zaostrog.

c) Smeđa signalizacija

Na smeđu signalizaciju je u 2018.g. utrošeno 5.843,75 kuna, što je manje od planiranih sredstava. Ostvareni iznos predstavlja izradu novih tabli (photo point u svim mjestima), ali i postavljanje stupića za info panoe.

5.4. Distribucija i prodaja vrijednosti

Troškovi distribucije i prodaje vrijednosti predstavljaju troškove ostvarene na sajmovima, te posebne prezentacije, odnosno članarine, a ukupni iznos ovih troškova je **70.834,05** kn što čini vidno povećanje od planiranih sredstava.

Tablica 25. Distribucija i prodaja vrijednosti

DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	Plan 2018. (rebalans)	Ostvareno 2018.	Index
a) Sajmovi	49.000,00	47.041,05	96
➤ Beč; Bratislava; Prag; Beograd	22.000,00	20.264,69	92
➤ Sufinanciranje izložbenog prostora na sajmu (rebalans)	27.000,00	26.776,36	99
b) Studijska putovanja novinara - stavka PPS-a	0,00	0,00	0
c) Posebne prezentacije	18.500,00	23.793,00	129
Godišnja članarina LAG Adrion	3.500,00	3.500,00	100
Posebne prezentacije (specifikacija po stavkama)	15.000,00	20.293,00	135
➤ Retrospektiva suvremenog češkog filma	-	6.750,00	-

➤ Posjet Istočnoj Slavoniji (Vukovar – Budimpešta)	-	12.543,00	-
➤ Donacija Udruzi branitelja grada Ploča	-	1.000,00	-
UKUPNO DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI:	67.500,00	70.834,05	105

a) Sajmovi

Ukupni troškovi sajmova ostvareni su u iznosu od 47.041,05 kn. Planirani iznos od 49.000,00 kuna dobiven je rebalansom zbog povećanja stavke – Sufinanciranje izložbenog prostora. Ovdje se, naime, radi o povećanim rashodima prilikom sufinanciranja štanda u Pragu, na sajmu *HOLIDAY WORLD 2018*. Ova TZ izradila je dokumentaciju o pojedinačnom sufinanciranju navedenog štanda ostalih TZ-a (iznosi dobiveni po ključu ostvarenih noćenja iz 2017.). Slijedom toga, uplate koje su pristizale predstavljaju svojevrsan prihod ove TZ, premda je cijeli račun HTZ-a od 20.227,50 kune uplatila ova TZ.

U prve navedene troškove ubrajaju se posjeti sajmovima u Beču, Bratislavi, Pragu i Beogradu. U donjoj tablici kronološki su poredani i troškovno raščlanjeni navedeni sajmovi, te postotci sufinanciranja štandova TZO-a Gradac na sajmovima.

Tablica 26. Sajmovi

Sajam turizma	Opis troška	Ostvareni trošak
▶ Beč 2018. - 10.01.2018. – 15.01.2018. (<i>Ferienmesse</i>)	Dnevnice	2.750,00
Troškovi prijevoza i smještaja plaćeni krajem 2017.g.	Prijevoz Ploče-Kaštela (zračna luka)	456,00
Posjet sajmu voditeljice info ureda, A.Batinović	Prijevoz do sajma	126,08
UKUPNO BEČ		3.332,63
▶ Bratislava - 24.01.2018. – 28.01.2018.	Dnevnice	1.841,75
Posjet sajmu direktora TZO-a, D. Andrijašević	Smještaj; prijevoz; ostali toškovi	3.995,03
UKUPNO BRATISLAVA		5.836,78
▶ Prag - 14.02.2018. – 19.02.2018. (<i>Holiday World</i>)	Dnevnice	2.017,50
Posjet sajmu voditeljice info ureda, A.Batinović	Prijevoz; smještaj; ostali troškovi	6.039,01
UKUPNO PRAG		8.056,51
▶ Beograd – 22.02.2018. – 23.02.2018.	Dnevnice	886,56
Posjet sajmu direktora TZO-a, D. Andrijašević	Smještaj; prezentacija; ulaznice	2.152,21
UKUPNO BEOGRAD		3.038,77
SVEUKUPNO TROŠAK SAJMOVA:		20.264,69
✚ Sufinanciranje štandova (% TZO Gradac) München		1.032,04
✚ Sufinanciranje štandova (% TZO Gradac) Bratislava		805,16
✚ Sufinanciranje štandova (% TZO Gradac) Beč		1.211,64
✚ Sufinanciranje štandova (% TZO Gradac) Prag	% TZO Gradac iznosi 1.213,65 kn	20.227,52
✚ Press konferencija, sajam u Beogradu		3.500,00
SVEUKUPNO		26.776,36

b) Studijska putovanja novinara

Ova stavka još je prošle godine prebačena na stavku PPS-a, jer novinari dolaze upravo u vremenu izvan glavne sezone i s ciljem razgovora o produženju iste. Planirani iznos je, dakle, nula kuna.

c) Posebne prezentacije

Godišnja članarina plaćena LAG Adrionu za 2018.g. iznosila je 3.500,00 kn, koliko je i planirano.

Posebne prezentacije podrazumijevaju manifestaciju „Retrospektiva suvremenog češkog filma“; posjet Istočnoj Slavoniji i Budimpešti za članove TZO-a Gradac, te donaciju Udruzi branitelja grada Ploča, a za održavanje manifestacije „Blago Neretve i primorja“. Prva navedena manifestacija obuhvatila je troškove projekcije prikazivanja filmova u Starom Portu i ispred hotela Jadran Laguna u Gradcu. Ovdje treba napomenuti kako je ova TZ zatražila, putem natječaja, sufinanciranje ove manifestacije od TZŽSD, što joj je i odobreno i uplaćeno u iznosu od 3.000,00 kuna. Budući je ljetos pokazan interes za ovakvom vrstom manifestacije, u 2019.g. s istom se namjerava nastaviti.

„Druga stavka -Posebni prezentacija- podrazumijeva sufinanciranje posjeta gradovima Vukovaru, Osijeku i Budimpešti u mjesecu studenom 2018.g. Troškovi prijevoza i smještaja sufinancirani su dijelom od strane TZO-a, a ostalo od samih sudionika studijskog putovanja. Ovo putovanje predstavilo je i svojevrsnu zahvalu i pohvalu svim članovima TZO-a koji su u zakonskim rokovima uplatili sva svoja zaduženja, vezana za boravišnu pristojbu i turističku članarinu.

5.5. Interni marketing

Interni marketing ostvario je 9.184,00 kn troškova, a obuhvaća sljedeće:

Tablica 27. Interni marketing

INTERNI MARKETING	Plan 2018.	Ostvareno 2018.	Index
a) Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	10.000,00	3.198,00	32
Edukacije, najčešće po pozivu TZSDŽ	10.000,00	3.198,00	32
b) Koordinacija subjekata koji su uključeni u tur. promet	0,00	0,00	0
c) Nagrade i priznanja (Projekt Volim Hrvatsku – DHT)	10.000,00	5.986,00	60
UKUPNO INTERNI MARKETING:	20.000,00	9.184,00	46

a) Edukacija

Pod ove troškove spadaju oni vezani za oglas natječaja prilikom izbora voditelja novog ureda TD-a Zaostrog; knjigovodstveni časopis, te putni nalozi djelatnika ostvareni prilikom odlaska na određenu edukaciju. Iznos ne premašuje planirani.

b) Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet

Nema planiranog iznosa, dakle trošak ovog polja je 0,00 kn. TZO Gradac najčešće komunicira sa subjektima on-line ili osobno - uputama preko glavnog ili info ureda po mjestima.

c) Nagrade i priznanja (Projekt Volim Hrvatsku i dani turizma)

Dani hrvatskog turizma 2018.g. održani su u gradu Hvaru, te su ih posjetili direktor i voditeljica TD-a Zaostrog. Trošak prikazan za ovu stavku čine kotizacije i putni nalozi. Iznos nije prešao onaj planirani.

5.6. Marketinška infrastruktura

Ukupni troškovi marketinške infrastrukture iznose **69.387,68** kn, a obuhvaćaju:

Tablica 28. Marketinška infrastruktura

MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	Plan 2018.	Ostvareno 2018.	Index
a) Proizvodnja multimedijalnih materijala	30.000,00	0,00	0
b) Istraživanje tržišta	0,00	0,00	0
c) Formiranje baze podataka	15.000,00	17.085,21	114
Obavljanje poslova krajem sezone, kontrola prijava/odjava i statistike; dopunjenje baze mat. podataka; priprema za izradu vodiča; edukacija eVisitor- A. Batinović	15.000,00	17.085,21	114
d) Suradnja s međunarodnim institucijama	5.000,00	0,00	0
e) Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	10.000,00	7.491,59	75
f) Jedinstveni turistički informacijski sustav	45.000,00	44.810,88	100
Program Libusoft + Delta Omega + internet	45.000,00	44.810,88	100
UKUPNO MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA:	105.000,00	69.387,68	66

a) Proizvodnja multimedijalnih materijala

Premda planirano, trošak u 2018.g. nije ostvaren, jer se nabavka multimedijalnih materijala prebacila za 2019. godinu.

b) Istraživanje tržišta

Nije planiran iznos niti je ostvaren trošak.

c) Formiranje baze podataka

Ova točka prikazuje trošak ostvaren od jednog dijela obračunate plaće i naknade radnici A. Batinović za obavljanje poslova krajem sezone, kontrole prijave i odjave gostiju, educiranja iznajmljivača o programu eVisitor, usporedbi statistike, te dopunjenju matične baze podataka. Trošak je sličan planiranom, a kao što je već obrazloženo, povećanje/smanjenje plaće ovisi isključivo o državnim promjenama.

d) Suradnja sa međunarodnim institucijama

U 2018.g. premda planirana, nije ostvarena suradnja s međunarodnim institucijama, pa je iznos nula kuna.

e) Banka fotografija i priprema u izdavaštvu

Ova stavka prikazuje troškove nabavke novih fotografija cijele destinacije, prezentirane i na koncu prihvaćene od dva izvođača.

f) Jedinstveni turistički informacijski sustav

Trošak jedinstvenog informacijskog sustava predstavlja troškove korištenja interneta u svim uredima; knjigovodstvenog programa Libusoft Cicom d.o.o.; programa Prijava.hr, te programa za obračun plaća Delta Omega d.o.o. Iznos troškova ove stavke financijskog plana jednak je planiranom.

5.7. Posebni programi – projekti poticanja i pomaganja razvoja kulturnog turizma

Potpore i donacije kulturnim objektima, relativno novom projektu PPS-a, te važnom projektu cikloturizma donose troškove od **88.529,28** kn.

Tablica 29. Posebni programi

POSEBNI PROGRAMI	Plan 2018.	Ostvareno 2018.	Index
a) Potpora kulturnim objektima i spomenicima	40.000,00	40.000,00	100
➤ Potpora očuvanju kulturne baštine - FRANJEVAČKI SAMOSTAN ZAOSTROG	20.000,00	20.000,00	100
➤ Poticaj održavanju ZAVIČAJNOG MUZEJA GRADAC	20.000,00	20.000,00	100
b) Projekt PPS Biokovo - Hrvatska 365	16.000,00	18.266,78	114
Putni nalozi; reprezentacija; novinari	16.000,00	18.266,78	114
c) Ciklo turizam - projekt Hrvatska 365	40.000,00	30.262,50	76
UKUPNO POSEBNI PROGRAMI:	96.000,00	88.529,28	92

a) Potpora kulturnim objektima i spomenicima

Potpore odvojene za očuvanje kulturne baštine u *Franjevačkom samostanu Zaostrog* i *Zavičajnom muzeju Gradac* nisu prešle planirani iznos, pa je ukupan trošak 40.000,00 kn.

b) Projekt PPS Biokovo – Hrvatska 365

Ovi troškovi blago su premašili planirane, a odnose se na posjete novinarima našoj destinaciji, kao i direktorov odlazak u Varaždin glede dodjele UHPA-ine nagrade „*Simply the best*“ za inovativnu ideju – plažne knjižnice.

c) Cikloturizam

Pod ove troškove spadaju svi oni vezani za cikloturizam, kao što su razne ciklo brošure; dio troškova interaktivne karte u koju su ucrtane biciklističke rute, kao i putni nalozi nastali prilikom prisustvovanja sastancima na kojima se razglabalo isključivo o daljnjem razvoju cikloturizma naše destinacije.

6. TRANSFER 30% OD OSTVARENE BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI GRADAC

U 2018.g. ostvareno je ukupno 2.264.348,96 kn neto boravišne pristojbe. Izračunom 30% navedenog iznosa dobiveno je ukupno **679.304,68** kn, što je i uplaćeno na IBAN račun Općine Gradac. Zadnja uplata izvršena je dana 31.12.2018. g. tako da ne postoje sredstva za prebacivanje u 2019.g., već je dugovna i potražna strana konto kartice Općine Gradac jednaka, što je i prikazano u nastavku. Sredstva se, dakle, uplaćuju na vrijeme, prema zakonski određenim rokovima.

Račun: 249308 30% boravišne pristojbe općini Gradac

Razdoblje od: 01/01/2018 do: 31/12/2018

Tablica 30. Konto tablica dugovanja/potraživanja Općine Gradac – 30% od BP

Datum	Opis	Duguje	Potražuje	Saldo
Račun	249308			
31.3.2018	30% Općini Gradac od 01.01.-31.03.18.	0,00	5.682,23	-5.682,23
3.4.2018	Izv. 18/01056 br.13 30% općini Gradac od 01.01.-31.03.18.	5.682,23	0,00	0,00
1.7.2018	30% općini Gradac od 01.04.-01.07.18	0,00	57.521,91	-57.521,91
17.7.2018	Izv. 18/01126 br. 1 30% BP od 01.04.-01.06.18.	13.241,58	0,00	-44.280,33
24.7.2018	Izv. 18/01131 br. 1 I dio 30% od 01.06.-01.07.18.	24.280,33	0,00	-20.000,00
27.7.2018	Izv. 18/01134 br. 1 30% BP od 01.06.-01.07.18.	20.000,00	0,00	0,00
2.8.2018	BP 30% od 02.07.-02.08.18.	0,00	198.045,16	-198.045,16
8.8.2018	Izv. 18/01142 br. 1 I dio 30% BP od 02.07.-02.08.18.	48.045,16	0,00	-150.000,00
13.8.2018	Izv. 18/01145 br. 1 II dio 30% BP od 02.07.-02.08.18.	50.000,00	0,00	-100.000,00
21.8.2018	Izv. 18/01150 br. 1 III dio 30% BP od 02.07.-02.08.18.	50.000,00	0,00	-50.000,00
30.8.2018	Izv. 18/01157 br. 1 IV dio 30% od 02.07.-02.08.18.	50.000,00	0,00	0,00
4.9.2018	Izv. 18/01160 br. 1 I dio 30% od 03.08.-03.09.18.	50.000,00	0,00	50.000,00
4.9.2018	30% BP - 03.08.-03.09.18.	0,00	187.703,31	-137.703,31
5.9.2018	Izv. 18/01161 br. 1 II dio 30% BP od 03.08.-03.09.18.	37.703,31	0,00	-100.000,00
7.9.2018	Izv. 18/01163 br. 1 III dio od 03.08.-03.09.18.	50.000,00	0,00	-50.000,00
17.9.2018	Izv. 18/01169 br. 1 IV dio od 03.08.-03.09.18.	50.000,00	0,00	0,00
30.9.2018	30%BP Općini Gradac od 04.09.-30.09.18.	0,00	141.525,75	-141.525,75
3.10.2018	Izv. 18/01181 br. 1 I dio 30% od 04.09.-30.09.18.	41.525,75	0,00	-100.000,00
11.10.2018	Izv. 18/01186 br. 1 II dio 30% BP od 04.09.-30.09.18.	50.000,00	0,00	-50.000,00
18.10.2018	Izv. 18/01191 br. 1 III dio BP 30% od 04.09.-30.09.18.	50.000,00	0,00	0,00
1.11.2018	30% BP Općini Gradac od 01.10.-31.10.2018.	0,00	68.468,77	-68.468,77
2.11.2018	Izv. 18/01201 br. 1 30% BP od 01.10.-31.10.18.	38.468,77	0,00	-30.000,00
20.11.2018	Izv. 18/01213 br. 1 II dio BP od 01.10.-31.10.18.	30.000,00	0,00	0,00
30.11.2018	30%BP općini Gradac od 01.11.-30.11.18	0,00	2.768,45	-2.768,45
6.12.2018	Izv. 18/02004 br. 2 30% BP od 01.11.-30.11.18.	2.768,45	0,00	0,00
31.12.2018	Izv. 18/02019 br. 2 Konačna uplata BP 30% za 12/18	17.589,10	0,00	17.589,10
31.12.2018	30% općini Gradac od 01.12.-28.12.18	0,00	17.589,10	0,00
Ukupno		679.304,68	679.304,68	0,00

7. PRIJENOS VIŠKA SREDSTAVA U 2019.g./POSLOVANJE TZ OPĆINE GRADAC

Tablica 31. Poslovni rezultat u 2018.

Redni broj	POZICIJA	IZNOS
1.	<i>Ukupni prihodi</i>	2.519.430,64
2.	<i>Ukupni rashodi</i>	2.573.360,53
3.	<i>Višak prihoda iz 2017. godine</i>	331.814,00
4.	<i>Ostvareni manjak u 2018. godini</i>	53.929,89
5.	<i>Višak prihoda koji se prenosi u sljedeće razdoblje</i>	277.884,11

Ostvaren je manjak prihoda u 2018.g. u iznosu od 53.929,89 kuna. Razlog tome ponajviše leži u činjenici neplaćene boravišne pristojbe pojedinih objekata, a povećanje troškova stavki koje su izmijenjene rebalansom. Najveći trošak zapravo otpada na mjesto Zaostrog u kojem je osnivanje TD-a prouzrokovalo povećanje stavki komunalnog uređenja (obnavljanje ureda TD-a); amortizacije (nabavljena imovina za ured), te brutto plaće voditeljice ureda, prijavljene na pola radnog vremena.

Poslovanje TZO-a nema nikakvih dugoročnih dugovanja niti kredita. Sve svoje obveze prema dobavljačima i državnom i općinskom proračunu, plaćaju se pravovremeno i prema svim zakonskim propisima. U ovogodišnjem financijskom izvještaju svi se prihodi i rashodi prikazuju sintetički, onako kako nalaže Zakon o računovodstvu neprofitnih organizacija, a analitički se prikazuju po svim mjestima kako to nalaže Zakon o boravišnoj pristojbi i Zakon o turističkim članarinama.

Saldo dugovanja i potraživanje svakog mjesta, uredno se evidentira i prenosi iz godine u godinu, od osnivanja ureda TZO-a Gradac. Djelatnici TZO-a educiraju se prema svojim potrebama te prema organiziranim seminarima u okviru Turističke zajednice županije ili u organizaciji vanjskih institucija, kako diktira sustav HTZ-a. Budući je TZO Gradac dio tog sustava, svi poslovi obavljaju se ažurno po objektivnoj selekciji korisnosti.

Nadzorni odbor TZO Gradac u listopadu 2018. izvršio je nadzor nad zakonitošću i kvalitetom poslovanja, i jednoglasno prihvatio direktorovo Izvješće o radu ureda za period listopad 2017-listopad 2018.

Budući se u 2019.g. i dalje prenosi višak sredstava od **277.884,11** kuna (višak iz 2017.g. od 331.814,00 kuna umanjeno za ostvareni manjak u 2018.g. od 53.929,89 kuna), ona su planski prenesena zbog sezonalnosti ubiranja prihoda i ona osiguravaju TZO-u likvidnost za razdoblje predsezona. Svi projekti imaju izračune po svim stavkama troška. Za sve aktivnosti, redovne i dodatne, direktor ureda ima odluke Vijeća ili obavještava predsjednika o početku realizacije svih projekata. Nijedan trošak veći od 5.000,00 kuna nije se podmiriio bez odobrenja i/ili supotpisa predsjednika.

Tablica 32. Sveukupan prikaz planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda za 2018.g.

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018. (Rebalans)	OSTVARENO 01.01.-31.12.18.	Index OST/PLAN	Struktura %
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	2.200.000,00	2.264.348,96	103	79,42
2.	Prihodi od turističke članarine	110.000,00	95.834,09	87	3,36
	<i>Preknjiženje na TZM Drvenik (samo naznačeno)</i>		5.599,92	0	0,20
3.	Prihodi iz proračuna općine Gradac (sufinanciranje Dana Domovinske Zahvalnosti)		8.750,00	0	0,31
4.	Refundacija putnih troškova	0,00	0,00	0	0,00
5.	Prihodi od drugih aktivnosti - PPS Biokovo, druge TZ	150.000,00	150.451,37	100	5,28
	<i>Prihodi od refundacije za SAJAM PRAG</i>		19.013,87	0	0,67
	<i>Prihodi od TZŽSD (za izradu vidikovca u Bristu)</i>		35.000,00	0	1,23
	<i>Prihodi od TZŽSD (udruženo oglašavanje)</i>		73.437,50	0	2,58
	<i>Prihodi od TZŽSD (sufinanciranje Retrospektive)</i>		3.000,00	0	0,11
	<i>UO GRADAC (sufinanciranje Sv. Mihovila)</i>		20.000,00	0	0,70
6.	Prijenos prihoda prethodne godine	300.000,00	331.814,00	111	11,64
7.	Ostali nespomenuti prihodi (kamate na deponirana sredstva)	200,00	46,22	23	0,00
	SVEUKUPNO PRIHODI	2.760.200,00	2.851.244,64	103	100
RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018. (Rebalans)	OSTVARENO 01.01.-31.12.18.	Index OST/PLAN	Struktura %
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	704.000,00	721.215,19	102	25,29
1.	Rashodi za radnike	380.000,00	349.672,53	92	12,26
	<i>Obveze za plaće (brutto plaće; nagrada; božićnice - stalni radnici)</i>	360.000,00	328.563,34	91	11,52
	<i>Naknade troškova radnicima (prijevoz s posla i na posao)</i>	5.000,00	5.270,00	105	0,18
	<i>Ugovori o djelu (brutto isplate)</i>	12.000,00	12.573,14	105	0,44
	<i>Ostali troškovi za radnike (Merkur osiguranje)</i>	3.000,00	3.266,05	109	0,11
2.	Rashodi ureda	70.000,00	97.440,28	139	3,42
	<i>Kom. održavanje; financijske usluge; T-com; uredski mat; pošta; putni nalozi, odvj.usl.</i>	55.000,00	70.115,72	127	2,46
	<i>Amortizacija dugotrajne materijalne imovine</i>	15.000,00	27.324,56	182	0,96
2.1.	Informativni punktovi – TIC i TD	246.000,00	263.538,40	107	9,24
	Obveze za plaće (brutto plaće - sezonski radnici)	194.000,00	207.743,65	107	7,29
	<i>- GRADAC (brutto plaće; božićnica)</i>	110.000,00	118.774,89	108	4,17
	<i>- BRIST (brutto plaće)</i>	22.000,00	23.452,66	107	0,82
	<i>- PODACA (brutto plaće)</i>	22.000,00	24.532,47	112	0,86
	<i>- TD ZAOSTROG (brutto plaće; božićnica)</i>	40.000,00	40.983,63	102	1,44
	<i>Naknade troškova radnicima (prijevoz s posla i na posao)</i>	10.000,00	9.246,00	92	0,32
	<i>Uredski materijal; telefon; materijal za čišćenje; EE; putni nalozi</i>	12.000,00	16.548,75	138	0,58
	<i>Najam prostora</i>	30.000,00	30.000,00	100	1,05

3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice (domjenci; otvorenje ureda; slanje poziva)	8.000,00	10.563,98	132	0,37
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	638.450,00	658.819,65	103	23,11
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju općine	250.000,00	245.236,35	98	8,60
	<i>Komunalno uređenje javne površine zajedno sa općinskom komunalnom službom</i>	250.000,00	245.236,35	98	8,60
2.	Manifestacije	345.450,00	375.558,30	109	13,17
2.1.	Kulturno-zabavne (KULturno LIJETO)	205.000,00	224.882,46	110	7,89
	GRADAC	119.000,00	130.033,54	109	4,56
	<i>Veliki ljetni karneval, Gradac</i>	0,00	0,00	0	0,00
	<i>Koncert Ibrice Jusića</i>	17.000,00	17.008,71	100	0,60
	<i>Centralna proslava Dana Domovinske Zahvalnosti</i>	35.000,00	27.084,21	77	0,95
	<i>Proslava "Sv. Mihovila"</i>	20.000,00	27.801,94	139	0,98
	<i>Ostale fešte</i>	47.000,00	58.138,68	124	2,04
	BRIST	25.000,00	23.686,54	95	0,83
	<i>Proslava "Sv. Margarite"</i>	8.000,00	6.016,44	75	0,21
	<i>Proslava "Gospe od Anđela"</i>	7.000,00	6.345,60	91	0,22
	<i>Klapski koncert na Blatnicama - klapa Čiovo</i>	5.000,00	4.010,92	80	0,14
	<i>Proslava "Adio lito"</i>	5.000,00	0,00	0	0,00
	<i>Promenade Marko Bulić (25.07. i 16.8.18.)</i>	0,00	7.313,58	0	0,26
	PODACI	30.000,00	31.667,69	106	1,11
	<i>Udruga "Štrada", Podaca (Likovna kolonija; biklijada)</i>	25.000,00	12.500,00	50	0,44
	<i>Proslava "Gospe od Pohođenja" (prebačeno u potpore)</i>	5.000,00	0,00	0	0,00
	<i>Ribarska večer + Proslava "Sv. Stipan" (TZO Gradac i mještani)</i>	0,00	19.167,69	0	0,67
	ZAOSTROG	31.000,00	39.494,69	127	1,39
	<i>Proslava "Gospe od Anđela" + ostala događanja</i>	31.000,00	39.494,69	127	1,39
2.2.	Sportske i kulinarske manifestacije	66.000,00	69.642,12	106	2,44
	<i>Basket - Streetball, Gradac</i>	20.000,00	20.000,00	100	0,70
	<i>Vaterpolo turniri 2019.</i>	10.000,00	12.500,00	125	0,44
	<i>Ostalo (PŠRD Lignja; Bočari; malonogometni turnir; promenade)</i>	26.000,00	24.017,69	92	0,84
	<i>Brudetijada, Gradac</i>	10.000,00	13.124,43	131	0,46
2.3.	Ekološke manifestacije (čišćenje podmorja Gradac i Zaostrog)	5.000,00	4.841,47	97	0,17
2.4.	Ostale manifestacije	38.000,00	33.000,00	87	1,16
	<i>Klapa Viole</i>	14.000,00	14.000,00	100	0,49
	<i>Zbor Gradac</i>	14.000,00	14.000,00	100	0,49
	<i>Klapa Kačić (povrat sredstava početkom 2019.g.)</i>	10.000,00	5.000,00	50	0,18
2.5.	Potpore manifestacijama (suorganizacija i donacije za manifestacije)	31.450,00	43.192,25	137	1,51
3.	Novi proizvodi (web stranice; hosting + CMS + GDPR)	35.000,00	30.125,00	86	1,06
4.	Potpore razvoju DMO-a (radionice na temu novih proizvoda UHPA, RERA)	8.000,00	7.900,00	99	0,28

III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	269.250,00	276.086,00	103	9,68
1.	Online komunikacije	160.000,00	168.609,88	105	5,91
1.1.	Internet oglašavanje (zakup domene; hosting; logmein...)	105.000,00	105.509,28	100	3,70
1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	55.000,00	63.100,60	115	2,21
	<i>Održavanje on-line kom. - dio neto plaće i ostalih davanja zaposlenici M. Remeta</i>	<i>55.000,00</i>	<i>63.100,60</i>	<i>115</i>	<i>2,21</i>
2.	Offline komunikacije	99.250,00	101.632,37	102	3,56
2.1.	Oglašavanje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora (udruženo oglašavanje - kamp "Viter", Zaostrog)	6.250,00	2.261,19	36	0,08
2.2.	Opće oglašavanje (radio oglašavanje; gradski vodič)	7.000,00	9.250,00	132	0,32
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	54.000,00	59.192,18	110	2,08
	<i>Skladištenje promo materijala; stručna literatura</i>	<i>5.000,00</i>	<i>4.449,31</i>	<i>89</i>	<i>0,16</i>
	<i>Brošure - reprint; prospekti i slično</i>	<i>25.000,00</i>	<i>22.992,87</i>	<i>92</i>	<i>0,81</i>
	<i>Brošure - nova vrećica (tisak i dizajn)</i>	<i>24.000,00</i>	<i>31.750,00</i>	<i>132</i>	<i>1,11</i>
2.4.	Suveniri i promo materijali (plakati)	12.000,00	7.750,00	65	0,27
	<i>Plakati za fešte i drugi promo materijali</i>	<i>12.000,00</i>	<i>7.750,00</i>	<i>65</i>	<i>0,27</i>
2.5.	Info table	20.000,00	23.179,00	116	0,81
	<i>Oglasne table; banneri</i>	<i>15.000,00</i>	<i>22.595,00</i>	<i>151</i>	<i>0,79</i>
	<i>Sufinanciranje Welcome deska u Kaštelima</i>	<i>5.000,00</i>	<i>584,00</i>	<i>12</i>	<i>0,02</i>
3.	Smeđa signalizacija (info pano i photo point)	10.000,00	5.843,75	58	0,20
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	67.500,00	70.834,05	105	2,48
1.	Sajmovi	49.000,00	47.041,05	96	1,65
	<i>Sajam Beč; Sajam Prag; Sajam Bratislava; Sajam Beograd</i>	<i>22.000,00</i>	<i>20.264,69</i>	<i>92</i>	<i>0,71</i>
	<i>Sufinanciranje štandova (% TZO Gradac)</i>	<i>27.000,00</i>	<i>26.776,36</i>	<i>99</i>	<i>0,94</i>
1.1.	Studijska putovanja novinara (troškovi turističkih novinara prebačeni na stavku PPS)	0,00	0,00	0	0,00
2.	Posebne prezentacije	18.500,00	23.793,00	129	0,83
	<i>Godišnja članarina LAG Adrion</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>100</i>	<i>0,12</i>
	<i>Ostale prezentacije - Češki film; studijsko putovanje; donacija braniteljima</i>	<i>15.000,00</i>	<i>20.293,00</i>	<i>135</i>	<i>0,71</i>
V.	INTERNI MARKETING	20.000,00	9.184,00	46	0,32
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	10.000,00	3.198,00	32	0,11
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet	0,00	0,00	0	0,00
3.	Nagrade i priznanja (Dani hrvatskog turizma)	10.000,00	5.986,00	60	0,21
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	105.000,00	69.387,68	66	2,43
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	30.000,00	0,00	0	0,00
2.	Istraživanje tržišta	0,00	0,00	0	0,00
3.	Formiranje baze podataka	15.000,00	17.085,21	114	0,60
	<i>Obavljanje poslova krajem sezone, kontrola prijava/odjava i statistike; dopunjenje baze mat. podataka; priprema za izradu vodiča; edukacija eVisitor - A. Batinović (travanj, listopad)</i>	<i>15.000,00</i>	<i>17.085,21</i>	<i>114</i>	<i>0,60</i>

4.	Suradnja s međunarodnim institucijama	5.000,00	0,00	0	0,00
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	10.000,00	7.491,59	75	0,26
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav	45.000,00	44.810,88	100	1,57
	<i>Knjig. i ostali programi; Avast; internet; nova ulaganja u rač. programe</i>	45.000,00	44.810,88	100	1,57
VII.	POSEBNI PROGRAMI	96.000,00	88.529,28	92	3,10
1.	Projekti poticanja i pomaganja razvoja kulturnog turizma	96.000,00	88.529,28	92	3,10
a)	Potpora kulturnim objektima i spomenicima	40.000,00	40.000,00	100	1,40
	<i>Potpora očuvanju kulturne baštine - FRANJEVAČKI SAMOSTAN ZAOSTROG</i>	20.000,00	20.000,00	100	0,70
	<i>Poticaj održavanju ZAVIČAJNOG MUZEJA GRADAC</i>	20.000,00	20.000,00	100	0,70
b)	Projekt PPS Biokovo - Hrvatska 365 (putni nalozi; noćenja; prijevoz, novinari)	16.000,00	18.266,78	114	0,64
c)	Ciklo turizam - projekt Hrvatska 365	40.000,00	30.262,50	76	1,06
	<i>Održavanje i saniranje staza; bike vodiči; video filmovi; karte i sl.</i>	40.000,00	30.262,50	76	1,06
VIII.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI GRADAC (30%)	660.000,00	679.304,68	103	23,82
IX.	PRIJENOS VIŠKA SREDSTAVA ZA IDUĆU GODINU	200.000,00	277.884,11	139	9,75
	SVEUKUPNO RASHODI	2.760.200,00	2.851.244,64	103	100
	<i>Ostvareni manjak prihoda u 2018.g.</i>		53.929,89		

Na temelju Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), kao i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrole te izrade i izvještavanja financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15), donosi se:

8. KNJIGOVODSTVENO IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA TZO-a GRADAC ZA 2018. GODINU

Obvezni djelovi (bilješke) financijskog izvještaja su:

1. Plan prihoda i rashoda i poslovni rezultat 2018.
2. Dugotrajna i kratkotrajna materijalna imovina
3. Financijska imovina
4. Potraživanja i obveze
5. Izvršenje plana po mjestama

*Komisija za popis imovine i obveza u sastavu: Davor Andrijašević, Joško Veža i Marija Remeta, izvršila je popis imovine i obveza 2018. godine, u vremenu od 10:00 do 14:00 sati, dana 07. siječnja 2019. godine. Popisom je uvršteno sljedeće: nematerijalna imovina; materijalna imovina; financijska imovina te potraživanja i obveze (dugoročne/kratkoročne).

1. Plan prihoda i rashoda prema računovodstvu neprofitnih organizacija

Tablica 33. Knjigovodstveni prikaz prihoda

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO 2018. (rebalans)	IZVRŠENJE I-XII 2018.	Index
SVEUKUPNO	PRIHODI	2.460.200,00	2.519.430,64	102
3	Prihodi	2.460.200,00	2.519.430,64	102
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	110.000,00	95.834,09	87
32110	Članarine	110.000,00	95.834,09	87
33	Prihodi po posebnim propisima	2.200.000,00	2.264.348,96	103
33120	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	2.200.000,00	2.264.348,96	103
34	Prihodi od imovine	200,00	46,22	23
34130	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	200,00	46,22	23
35	Prihodi od donacija	150.000,00	140.187,50	93
35120	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lok. samouprave	0,00	8.750,00	0
35310	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	150.000,00	131.437,50	88
36	Ostali prihodi	0,00	19.013,87	0
36120	Prihodi od refundacija	0,00	19.013,87	0

➤ Prihodi od članarina

Prihodi od turističke članarine manji su od planiranih i iznose 95.834,09 kuna ponajviše zbog smanjenje stope za obračun zbog rasterećenja gospodarskih subjekata od plaćanja parafiskalnih nameta. Osim toga, budući je uspostavljena veća disciplina naplate, pa većina članova ovu obvezu uplaćuje na vrijeme, više se ne stvaraju višegodišnja zaduženja koja se potom podmiruju skupno u tekućoj godini.

➤ Prihodi po posebnim propisima (boravišna pristojba)

Prihodi od boravišne pristojbe veći su za cca 3% u odnosu na planirane. Ovakvo povećanje dogodilo se uslijed otvaranja novog hotelskog objekta *Resort Morenia* u Podaci, kao i zbog zakonskog povećanja stope boravišne pristojbe. Navedeni prihodi bili bi i veći da su podmirena sva zaduženja, posebno većih objekta kao što su hoteli *Sunce* i *Neptun*; kamp *Dalmatae d.o.o.*, te pansion *Posejdon*.

➤ Prihodi od financijske imovine (kamate na oročena sredstva)

Prihode od financijske imovine čine prihodi od kamata na oročena sredstva, a smanjeni su u odnosu na planirane i iznose 46,22 kune.

➤ Ostali prihodi (donacije)

Zbog ove stavke neophodna je bila izrada rebalansa plana 2018.g. Ovi prihodi podrazumijevaju sufinanciranje i refundacije pojedinih projekata od strane:

- Općine Gradac (8.750,00 kn) – sufinanciranje za Proslavu „Dana Domovinske Zahvalnosti u Gradcu“
- HTZ; TZŽSD; Udruženje obrtnika Gradac (131.437,50 kn) – sufinanciranje za udruženo oglašavanje; izradu vidikovca u Bristu i proslavu „Sv. Mihovila“ u Gradcu
- Ostalih TZ-a Makarske Rivijere (19.013,87 kn) za zajedničko nastupanje na sajmu u Pragu 2018.g.

Tablica 34. Knjigovodstveni prikaz rashoda

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO 2018. (rebalans)	IZVRŠENJE I-XII 2018.	Index
SVEUKUPNO	RASHODI / IZDACI	2.460.200,00	2.573.360,53	105
4	Rashodi	2.460.200,00	2.573.360,53	105
41	Rashodi za radnike	627.000,00	615.836,85	98
411	Plaće	519.700,00	512.432,44	99
412	Ostali rashodi za radnike	3.000,00	15.266,05	509
413	Doprinosi na plaće	104.300,00	88.138,36	85
42	Materijalni rashodi	1.109.500,00	1.186.682,82	107
421	Naknade troškova radnicima	66.000,00	68.339,77	104
42110	Službena putovanja	40.000,00	48.521,77	121
42120	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.000,00	18.438,00	115
42130	Stručno usavršavanje radnika	10.000,00	1.380,00	14
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	500,00	360,00	72
425	Rashodi za usluge	983.000,00	1.040.675,32	106
42510	Usluge telefona, pošte i prijevoza	25.000,00	34.460,97	138
42520	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	100.000,00	58.311,25	58
42530	Usluge promidžbe i informiranja	480.000,00	463.121,51	96
42540	Komunalne usluge	92.000,00	88.778,90	96
42550	Zakupnine i najamnine	50.000,00	41.812,50	84
4257	Intelektualne i osobne usluge	0,00	30,00	0
42570	Intelektualne i osobne usluge	184.000,00	201.095,97	109
42580	Računalne usluge	52.000,00	72.409,14	139
42590	Ostale usluge	0,00	80.655,08	0
426	Rashodi za materijal i energiju	46.500,00	60.855,09	131
42610	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	35.000,00	8.832,58	25
42620	Materijal i sirovine	0,00	44.297,34	0
42630	Energija	10.000,00	6.622,00	66
42640	Sitni inventar i auto gume	1.500,00	1.103,17	74
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	13.500,00	16.452,64	122
42920	Reprezentacija	10.000,00	12.912,64	129
42930	Članarine	3.500,00	3.500,00	100
42950	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	0,00	40,00	0
43	Rashodi amortizacije	15.000,00	27.324,56	182
431	Amortizacija	15.000,00	27.324,56	182
44	Financijski rashodi	8.700,00	11.331,62	130
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	1.717,65	0
443	Ostali financijski rashodi	8.700,00	9.613,97	111
44310	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8.600,00	9.612,00	112
44330	Zatezne kamate	10,00	1,97	20
44340	Ostali nespomenuti financijski rashodi	90,00	0,00	0
45	Donacije	40.000,00	51.200,00	128
451	Tekuće donacije	40.000,00	51.200,00	128
46	Ostali rashodi	660.000,00	680.984,68	103
462	Ostali nespomenuti rashodi	660.000,00	680.984,68	103
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	0,00	1.680,00	0
46230	Rashodi za ostala porezna davanja	660.000,00	679.304,68	103

➤ **Rashodi za radnike**

Rashodi za radnike prikazuju troškove nastale isplaćivanjem plaća zaposlenicima (stalnim i sezonskim) i svih obveza koje su zakonom propisane, a odnose se upravo na ovu vrstu isplate. U TZO-u Gradac zaposlena su četiri stalna djelatnika (direktor; voditelj TD-a Zaostrog; voditelj info ureda i administrator-knjigovodstveni referent), ali prema potrebi zapošljavaju se i sezonski radnici. Postupak zapošljavanja odvija se po načelima javnog natječaja, uzimajući u obzir kvalitetu rada djelatnika u proteklim razdobljima. Premda božićnica i neživotno osiguranje nisu bili planirani kao takvi, oni su ipak isplaćeni, no sveukupni rashodi za radnike nisu povećani, već su manji za cca 2%.

➤ Materijalni rashodi

✚ **Naknade troškova radnicima**

Službena putovanja opravdano su blago povećana obzirom na planirane, zbog učestalih i potrebnih sudjelovanja na sastancima u vezi poslovanja turističkih zajednica, kao i nezaobilazan odlazak na sajmove. Stručno usavršavanje ostvareno je u dosta manjem iznosu nego je planirano zbog trenutne neorganizacije edukacija.

✚ **Rashodi za usluge**

Ovi rashodi prvenstveno prikazuju sredstva utrošena na promotivne usluge i kulturno ljetovanje, te se oni neće ovdje dodatno obrazlagati, budući su transparentno prikazani u gornjem tekstu. Komunalne usluge ostvarile su manje rashoda od planiranih, a razlog je vidljivo povećanje stavke usluga tekućeg i investicijskog održavanja, ali i amortizacije. Naknade troškova zaposlenicima, kao i članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, ali i naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa nisu se pretežito mijenjali. Ugovori o djelu, autorskim honorarima i/ili autorskim honorarima umjetnika (ishođenjem potvrde HGU-a) uredno će se nastaviti sklapati i iduće godine, a vezani su uglavnom za nastupanje umjetnika i glazbenih izvođača na kulturnom ljetu. *Ostale usluge* prikazuju najveću promjenu, točnije povećanje jer su planirane s iznosom nula kuna, a odnose se ponajviše na neočekivanu potrebu skladištenja pametne klupe; sufinanciranog dijela za izradu vidikovca u Bristu; novu banku fotografija; te ono nezaobilazno – uređenje prostora TD-a Zaostrog.

✚ **Rashodi za materijal i energiju**

Ovi rashodi prikazuju najviše promjenu stavke materijala i sirovina koji su bili neophodni za izrađivanje ureda TD-a Zaostrog.

✚ **Ostali nespomenuti materijalni rashodi**

Navedeni rashodi ne pokazuju bitnije odskakanje od plana, a prikazuju troškove reprezentacije, članarine i amortizacije.

➤ **Rashodi amortizacije**

Sva nova dugotrajna imovina čiji je otpis najčešće 20% ili 25% uredno se amortizira i kao takva knjigovodstveno prikazuje na zakonski određenim kontima, ali i izvanbilaničnoj evidenciji. Sva ostala navedena imovina kojoj je stanje nula, amortizirana je u cjelosti, a iznos koji se prikazuje kao ostvareni nastao je ponajviše zbog nabavke plažne knjižnice; suncobrana, te uredskog materijala za novoostvoreni ured TD-a u Zaostrogu. Kratkotrajna imovina otpisuje se i rasknjižava odmah, ukoliko se radi o iznosu do 3.500,00 kuna.

➤ **Financijski rashodi**

Bankarske usluge i usluge platnog prometa nisu se bitnije mijenjale. Ovi rashodi podrazumijevaju usluge FINA-e, kao i Splitske banke, koja je nakon spajanja postala OTP banka, a uključuju različite naknade kao: naknadu za slanje izvoda; naknadu za korištenje internet bankarstva; naknadu za dolazni NKS itd. Stavka – *kamate na kredite* obrazložena je u nastavku teksta gdje su tablično prikazana zaduženja i uplate glavnice i kamata. Treba napomenuti kako je glavnica kredita od 100.000,00 kuna prikazana u knjigovodstvenim tablicama u bilanci (2611. obveze za kredite banaka), a kako nalaže Zakon o računovodstvu neprofitnih organizacija. Troškove dakle čine samo kamate.

➤ **Donacije**

Pod ove rashode ubrajaju se donacije za *Franjevački samostan Zaostrog* i *Zavičajni muzej Gradac*, ali i one za pojedine udruge koje posredno i/ili neposredno sudjeluju u obogaćenju ponude TZO-a Gradac, a koje nisu usko vezane za *kulturno ljetovanje*, već ostale mjesece (advent; srednja škola; udruga branitelja).

➤ **Ostali rashodi (transfer sredstava Općini Gradac)**

Najveću stavku ostalih rashoda zauzima transfer dijela boravišne pristojbe od 30% općini Gradac. Ovaj rashod zakonski je definiran i kao takav se mijenja ukoliko dođe do promjene ubrane boravišne pristojbe od strane TZO- a Gradac.

➤ **Poslovni rezultat**

Tablica 35. Poslovni rezultat

Redni broj	POZICIJA	IZNOS
1.	<i>Ukupni prihodi</i>	2.519.430,64
2.	<i>Ukupni rashodi</i>	2.573.360,53
3.	<i>Višak prihoda iz 2017. godine</i>	331.814,00
4.	<i>Ostvareni manjak u 2018. godini</i>	53.929,89
5.	<i>Višak prihoda koji se prenosi u sljedeće razdoblje</i>	277.884,11

2. Dugotrajna i kratkotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina iznosi 91.572,69 kuna. Godišnja stopa amortizacije iznosi 20% i 25% i provodi se linearnom metodom obračuna u procijenjenom vijeku upotrebe, te za 2018. godinu iznosi **27.324,56** kuna.

Kratkotrajna materijalna imovina, odnosno, sitan inventar čija je pojedinačna nabavna vrijednost niža od 3.500,00 kuna, stavljanjem u upotrebu, otpisan je jednokratno, a specificiran je na popisu sitnog inventara zaključno sa rednim brojem 5. Vrijednost ukupnog sitnog inventara iznosi: **1.103,17** kuna.

3. Financijska imovina

Dugotrajne financijske imovine nema.

Novac na IBAN računu kod OTP banke d.d. (Splitska banka pripojena je OTP banci), na dan 31. prosinca 2018. iznosi: 241.936,42 HRK. Novac u blagajni iznosi 1.045,41 HRK i prikazuje stanje na financijskim karticama konta 1111 i 1131.

4. Potraživanje i obveze

Potraživanja nema, ali postoje obveze neuplaćene boravišne pristojbe prema zaduženjima paušalaca i gospodarskih subjekta.

a) Kratkoročne obveze čiji rok naplate dospijeva u prvom tromjesečju 2019. godine:

- ✚ Obveze za plaće i doprinose: **47.114,80** HRK (isplaćene 02.01.2019.)
- ✚ Ostale obveze za radnike (Merkur osiguranje): **310,52** HRK (račun plaćen po primitku)
- ✚ Obveze prema dobavljačima za 2018.g s rokom naplate 2019.g. (plaćeno odmah po dospijeću): **9.245,15** HRK
- ✚ Otplaćeni kredit s kamatama prikazan je u tablici ispod:

Tablica 36. Kredit i obračunate kamate po razdobljima dospijea

Obračunsko razdoblje kredita	Glavnica	Kamate	UKUPNO uplaćeno
01.06.-02.07.2018.	-	676,50	676,50
02.07.-31.07.2018.	30.000,00	478,50	30.478,50
31.07.-31.08.2018.	30.000,00	358,05	30.358,05
31.08.-01.10.2018.	40.000,00	204,60	40.204,60
SVEUKUPNO:	100.000,00	1.717,65	101.717,65

b) Dugoročnih obveza nema.

5. Izvršenje plana po mjestama

Bruto iznos boravišne pristojbe iznosi **3.609.957,00** kn, a prema *Zakonu o boravišnoj pristojbi (NN 152/08)*, ova su sredstva uplaćena na prijelazni račun i raspoređuju se prema sljedećem kriteriju:

A/ Hrvatski crveni križ	1%	36.099 kn
B/ HTZ za razvojne projekte	2,5%	90.249 kn
<i>96,5% od bruto prihoda dijeli se na:</i>		3.483.609 kn
B/ Hrvatska turistička zajednica	25%	870.902 kn
C/ TZ Županije splitsko - dalmatinske	10%	348.361 kn
D/ TZ općine Gradac (Bruto prihod)	65%	2.264.349 kn
<i>65% pripadajućih sredstava TZ-u općine Gradac dijeli se na:</i>		
D/1. OPĆINA GRADAC	30%	679.304 kn
D/2. TZ općine Gradac (Neto prihod)		1.585.045 kn

Izračun postotaka za sva mjesta dobiven zbrojem bruto boravišne pristojbe i bruto turističke članarine prikazan je ispod. On služi kako bi se jasno prikazali i raspodjelili troškovi po mjestima koristeći pri tom upravo dobiveni postotak (osim troškova brutto plaća; kulturnog ljeta i komunalnog uređenja mjesta, gdje se troškovi dijele na mjesta gdje su i ostvareni). Prema istom ključu, po načelu pravednosti, raspodjeljuju se i prihodi (osim sufinanciranja manifestacija i projekata u mjestu Gradac i Brist, koji se pripajaju navedenim mjestima).

Tablica 37. Izračun postotaka za podjelu prihoda i rashoda po mjestima

	BRUTO BORAVIŠNA PRISTOJBA 2018.	BRUTO TURISTIČKA ČLANARINA 2018.	UKUPNO	POSTOTAK
GRADAC	1.919.043,70	124.686,17	2.043.729,87	54%
BRIST	332.686,03	10.807,03	343.493,06	9%
PODACA	780.082,25	14.668,50	794.750,75	21%
ZAOSTROG	578.145,12	15.940,80	594.085,92	16%
SVEUKUPNO:	3.609.957,10	166.102,50	3.776.059,60	100%

*Pripadajuća članarina TZM Drvenik, uplaćena je na njihov račun, odnosno vraćena.

U tablicama ispod iznosi su prikazani u kunama, bez lipa. Ukupni prihodi su, dakle, 2.519.430 kuna, a rashodi 2.573.360 kuna. Treba i napomenuti kako se prema knjigovodstvenom načelu ne prikazuju prenesena sredstva iz prethodnih godina, kao ni prijenos sredstava u iduću godinu, no naznačeni su iznosi manjka ili viška koje pojedino mjesto ostvari svake godine od 1995. Tako je u 2018.g. Gradac ostvario manjak prihoda za -59.378,00 kuna, kao i Zaostrog za -95.090,00 kuna. Podaca i Brist godinu su završili s pozitivnim predznakom, tako da je Podaca ostvarila višak prihoda od 91.978,00 kune, a Brist od 8.561,00 kune. Ovdje treba napomenuti kako se tablica troškova TD-a Zaostrog (priložena kao dodatak ovom izvještaju) bitnije razlikuje od dolje prikazane tablice zbog toga što su se u donjoj tablici dodali rashodi ureda (izračunati postotkom od 16%), a u tablici izrađenoj od strane TD-a, prikazani su **isključivo** rashodi navedenog ureda. Takva razlika rashoda čini povećanje za cca 16%, dok prihodi ostaju isti u obje tablice.

GRADAC

NOĆENJA

		2017.	2018.	Index	IZVRŠENJE
A/ PRIHODI		357.631	361.575	101	I-XII/2018
	Vrste prihoda				54%
	PRIHODI OD PRISTOJBE I ČLANARINA				
1.	Prihodi od boravišne pristojbe				1.222.748
2.	Prihodi od turističke članarine				51.750
3.	Ostali prihodi i kamate na deponiran sredstva				81.699
	Saldo razlike prihoda/rashoda od 01.01.95.-31.12.17. (samo naznačen)				19.472
	UKUPNO PRIMICI (1.+2.+3.)				1.356.198
B/ RASHODI (IZDACI):					
1.	IZDACI ZA UREDSKE POSLOVE:				
	a) Troškovi centralnog ureda				309.746
	b) Troškovi info službe				179.125
	UKUPNO (a+b):				488.871
2.	IZDACI ZA PROMIDŽBU:				
	c) Usluge reklame i promidžbe/radio, listovi, prospekti, sajmovi i sl.				184.523
	d) Kulturno ljeto/ koncerti, izložbe, športska događanja, pučke fešte i sl.				238.366
	e) PPS "Biokovo" Hrvatska 365				6.184
	UKUPNO (c+d+e):				429.073
3.	IZDACI ZA KOMUNALNI RAZVITAK:				
	f) Pripadajući dio BP - proračun općine Gradac				366.825
	g) Izdaci za komunalno uređenje javnih površina				130.808
	UKUPNO (f+g):				497.633
	UKUPNO IZDACI (1.+2.+3.)				1.415.576
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA tekuće godine (manjak)				-59.378
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA uključujući saldo razlike P/R od 1995.-2017.g.				-39.906

BRIST

NOĆENJA

		2017.	2018.	Index	IZVRŠENJE
A/ PRIHODI		80.002	80.915	101	I-XII/2018
	Vrste prihoda				9%
	PRIHODI OD PRISTOJBE I ČLANARINA				
1.	Prihodi od boravišne pristojbe				203.791
2.	Prihodi od turističke članarine				8.625
3.	Ostali prihodi i kamate na deponirana sredstva				43.325
	Saldo razlike prihoda/rashoda od 01.01.95.-31.12.17. (samo naznačen)				-268.417
	UKUPNO PRIMICI (1.+2.+3.)				255.741
B/ RASHODI (IZDACI):					
1.	IZDACI ZA UREDSKE POSLOVE:				
	a) Troškovi centralnog ureda				51.590
	b) Troškovi info službe				30.869
	UKUPNO (a+b):				82.459
2.	IZDACI ZA PROMIDŽBU:				
	c) Usluge reklame i promidžbe/radio, listovi, prospekti, sajmovi i sl.				20.620
	d) Kulturno ljeto/ koncerti, izložbe, športska događanja, pučke fešte i sl.				32.777
	e) PPS "Biokovo" Hrvatska 365				1.031
	UKUPNO (c+d+e):				54.427
3.	IZDACI ZA KOMUNALNI RAZVITAK:				
	f) Pripadajući dio BP - proračun općine Gradac				61.137
	g) Izdaci za komunalno uređenje javnih površina				49.156
	UKUPNO (f+g):				110.294
	UKUPNO IZDACI (1.+2.+3.)				247.180
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA tekuće godine (višak)				8.561
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA uključujući saldo razlike P/R od 1995.-2017.g.				-259.856

PODACI

		NOĆENJA			IZVRŠENJE I-XII/2018
		2017.	2018.	Index	
A/	PRIHODI	145.760	182.467	125	21%
	Vrste prihoda				
	PRIHODI OD PRISTOJBE I ČLANARINA				
1.	Prihodi od boravišne pristojbe				475.513
2.	Prihodi od turističke članarine				20.125
3.	Ostali prihodi (kamate na dep. sredstva)				19.424
	Saldo razlike prihoda/rashoda od 01.01.95.-31.12.17. (samo naznačen)				289.778
	UKUPNO PRIMICI (1.+2.+3.)				515.063
B/	RASHODI (IZDACI):				
1.	IZDACI ZA UREDSKE POSLOVE:				
	a) Troškovi centralnog ureda				120.377
	b) Troškovi info službe				27.922
	UKUPNO (a+b):				148.299
2.	IZDACI ZA PROMIDŽBU:				
	c) Usluge reklame i promidžbe/radio, listovi, prospekti, sajmovi i sl.				62.602
	d) Kulturno ljeto/ koncerti, izložbe, športska događanja, pučke fešte i sl.				49.378
	e) PPS "Biokovo" Hrvatska 365				2.405
	UKUPNO (c+d+e):				114.385
3.	IZDACI ZA KOMUNALNI RAZVITAK:				
	f) Pripadajući dio BP - proračun općine Gradac				142.654
	g) Izdaci za komunalno uređenje javnih površina				17.746
	UKUPNO (f+g):				160.400
	UKUPNO IZDACI (1.+2.+3.)				423.085
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA tekuće godine (višak)				91.978
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA uključujući saldo razlike P/R od 1995.-2017.g.				381.756

ZAOSTROG

		NOĆENJA			IZVRŠENJE I-XII/2018
		2017.	2018.	Index	
A/	PRIHODI	141.262	129.128	91	16%
	Vrste prihoda				
	PRIHODI OD PRISTOJBE I ČLANARINA				
1.	Prihodi od boravišne pristojbe				362.296
2.	Prihodi od turističke članarine				15.333
3.	Ostali prihodi (kamate na dep. sredstva)				14.800
	Saldo razlike prihoda/rashoda od 01.01.95.-31.12.17. (samo naznačen)				-36.739
	UKUPNO PRIMICI (1.+2.+3.)				392.429
B/	RASHODI (IZDACI):				
1.	IZDACI ZA UREDSKE POSLOVE:				
	a) Troškovi centralnog ureda				92.968
	b) Troškovi info službe				63.823
	UKUPNO (a+b):				156.791
2.	IZDACI ZA PROMIDŽBU:				
	c) Usluge reklame i promidžbe/radio, listovi, prospekti, sajmovi i sl.				62.607
	d) Kulturno ljeto/ koncerti, izložbe, športska događanja, pučke fešte i sl.				51.975
	e) PPS "Biokovo" Hrvatska 365				1.832
	UKUPNO (c+d+e):				116.415
3.	IZDACI ZA KOMUNALNI RAZVITAK:				
	f) Pripadajući dio BP - proračun općine Gradac				108.689
	g) Izdaci za komunalno uređenje javnih površina				105.625
	UKUPNO (f+g):				214.313
	UKUPNO IZDACI (1.+2.+3.)				487.519
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA tekuće godine (manjak)				-95.090
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA uključujući saldo razlike P/R od 1995.-2017.g.				-131.829

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA (tablični prikaz)
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Tablica 38. FINA

BIL-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	379.493	334.553
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	379.493	334.553
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	2.043.742	2.519.430
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	2.088.421	2.579.360
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	139	331.814	277.884
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	140	0	0

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA (FINA)
za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Tablica 39. Prihodi/Rashodi

Račun	OPIS	Ostvareno 2017.	Ostvareno 2018.	Index	
PRIHODI					
3	PRIHODI	001	2.043.742	2.519.430	123,3
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	005	115.577	95.834	82,9
3211	Članarine	006	115.577	95.834	82,9
33	Prihodi po posebnim propisima	008	1.907.451	2.264.349	118,7
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	1.907.451	2.264.349	118,7
34	Prihodi od imovine	011	87	46	52,9
341	Prihodi od financijske imovine	012	87	46	52,9
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	87	46	52,9
35	Prihodi od donacija	024	20.627	140.187	679,6
351	Prihodi od donacija iz proračuna	025	2.000	8.750	437,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lok. samouprave	027	2.000	8.750	437,5
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	033	18.627	131.437	705,6
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	18.627	131.437	705,6
36	Ostali prihodi	040	0	19.014	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	041	0	19.014	-
3612	Prihod od refundacija	043	0	19.014	-
RASHODI					
4	RASHODI	054	2.088.421	2.573.360	123,2
41	Rashodi za radnike	055	560.169	615.836	109,9
411	Plaće	056	467.227	512.432	109,7
4111	Plaće za redovan rad	057	467.227	512.432	109,7
412	Ostali rashodi za radnike	061	12.579	15.266	121,4
413	Doprinosi na plaće	062	80.363	88.138	109,7
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	70.084	76.865	109,7
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	10.279	11.273	109,7
42	Materijalni rashodi	067	879.974	1.186.683	134,9
421	Naknade troškova radnicima	068	72.248	68.340	94,6
4211	Službena putovanja	069	52.354	48.522	92,7
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	18.794	18.438	98,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	1.100	1.380	125,5
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	072	180	360	200,0
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	180	360	200,0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	082	2.515	0	0,0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	2.515	0	0,0
425	Rashodi za usluge	087	774.464	1.040.675	134,4
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	28.638	34.461	120,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	88.300	58.311	66,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	347.123	463.122	133,4
4254	Komunalne usluge	091	32.681	88.779	271,7
4255	Zakupnine i najamnine	092	51.875	41.812	80,6

4257	Intelektualne i osobne usluge	094	165.249	201.126	121,7
4258	Računalne usluge	095	44.211	72.409	163,8
4259	Ostale usluge	096	16.387	80.655	492,2
426	Rashodi za materijal i energiju	097	20.699	60.855	294,0
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	10.694	8.833	82,6
4262	Materijal i sirovine	099	0	44.297	-
4263	Energija	100	8.945	6.622	74,0
4264	Sitan inventar i auto gume	101	1.060	1.103	104,1
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	102	9.868	16.453	166,7
4292	Reprezentacija	104	6.368	12.913	202,8
4293	Članarine	105	3.500	3.500	100,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	0	40	-
43	Rashodi amortizacije	108	20.958	27.324	130,4
44	Financijski rashodi	109	7.985	11.332	141,9
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	111	0	1.718	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	0	1.718	-
443	Ostali financijski rashodi	115	7.985	9.614	120,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	7.985	9.612	120,4
4433	Zatezne kamate	118	0	2	-
45	Donacije	120	47.100	51.200	108,7
451	Tekuće donacije	121	47.100	51.200	108,7
4511	Tekuće donacije	122	47.100	51.200	108,7
46	Ostali rashodi	128	572.235	680.985	119,0
462	Ostali nespomenuti rashodi	134	572.235	680.985	119,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	572.235	680.985	119,0
	MANJAK PRIHODA	150	44.679	53.930	120,7
5221	Višak prihoda – preneseni	151	376.493	331.814	88,1
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	154	331.814	277.884	83,7

DODATNI PODACI

11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	408.293	310.896	76,1
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	2.057.386	2.633.280	128,0
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	2.154.783	2.701.195	125,4
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja	159	310.896	242.981	78,2
	Prosječan br. radnika	160	4	5	125,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada	161	4	4	125,0

BILANCA (FINA)

za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Tablica 40. Bilanca

Račun	OPIS		1.1.2018.	31.12.2018.	Index
IMOVINA					
	IMOVINA	001	379.493	334.553	88,2
0	Nefinancijska imovina	002	68.596	91.572	133,5
012	Nematerijalna imovina	008	14.493	14.493	100,0
0124	Ostala prava	012	14.493	14.493	100,0
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	14.493	14.493	100,0
02	Proizvedena dugotrajna imovina	018	68.596	91.572	133,5
022	Postrojenja i oprema	023	210.031	260.332	123,9
0221	Uredska oprema i namještaj	024	115.071	122.531	106,5
0222	Komunikacijska oprema	025	5.425	5.425	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	89.535	132.376	147,8
026	Nematerijalna proizvedena imovina	042	75.476	75.476	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	75.476	75.476	100,0
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	216.911	244.236	112,6
042	Sitni inventar u uporabi	053	34.104	35.207	103,2
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	34.104	35.207	103,2
1	Financijska imovina	074	310.897	242.981	78,2
11	Novac u banci i blagajni	075	310.897	242.981	78,2
111	Novac u banci	076	309.474	241.936	78,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	309.474	241.936	78,2

113	Novac u blagajni	081	1.423	1.045	73,4
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI	145	379.493	334.553	88,2
2	Obveze	146	47.678	56.669	118,9
24	Obveze za rashode	147	47.678	56.669	118,9
241	Obveze za radnike	148	38.847	46.552	119,8
2411	Obveze za plaće – neto	149	22.963	27.589	120,1
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	3.554	3.975	111,8
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	6.629	7.891	119,0
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	5.701	6.786	119,0
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	311	-
242	Obveze za materijalne rashode	156	8.831	10.117	114,6
2421	Naknade troškova radnicima	157	1.008	872	86,5
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	7.823	9.245	118,2
5	Vlastiti izvori	195	331.815	277.884	83,7
5221	Višak prihoda	199	331.815	277.884	83,7

10. ZAKLJUČAK

Program rada i financijski plan TZO-a Gradac izvršen je u okviru ubranih sredstava. Rashoda je ostvareno više nego prihoda u iznosu od 53.929,89 kn, no prošlogodišnje prabacivanje prihoda u narednu godinu od 331.814,00 kn pokrilo je ostvareni manjak. Također, u sljedeću godinu će se prenijeti sveukupni višak sredstava od 277.884,11 kn, te time osigurati likvidnost za naredno razdoblje. Zakonska davanja od 30% Općini Gradac za razdoblje 2018. godine uredno su se uplaćivala do kraja mjeseca prosinca 2018.g.

Prihodi od ubiranja boravišne pristojbe i turističke članarine najvažniji su prihodi TZ-a, stoga se vodi stroga evidencija neplatiša, te im se šalju opomene i upozorava se nadležni ured Carine, iako se kontrola na višim razinama vrši putem eVisitora.

Predstečajne nagodbe hotela *Jadran Laguna d.o.o.* i *Labineca d.o.o.* odavno su podmirene u cjelosti, a ostale se prate putem plaćene FINA-ine web aplikacije (čeka se završetak nagodbe hotela *Jadran d.d.*, a g. Goran Korljan još nije počeo uplaćivati svoje zakonske obveze iz predstečajne nagodbe prema TZO-u Gradac).

Svim zaposlenicima, kako stalnim, tako i sezonskim, uredno se vode ugovori o radu, bilježe se radni sati, kao i prijave/odjave mirovinskog i zdravstvenog osiguranja. Plaća i sve obveze iz i na plaću isplaćuju se unutar zakonskih odredbi, a vodi se računa i o pravu na godišnji odmor, prekovremenim satima, odnosno preraspodjeli radnog vremena, posebno kod info službe, te rad praznicima i nedjeljom (poslovi na info punktu u sezoni).

TZO Gradac pridaje veliku važnost educiranja svojih zaposlenika, ali i članova, pa se redovito održavaju sastanci s temama eVisitora; novog Zakona o turističkim zajednicama i ostalim zakonskim novitetima važnima za kvalitetno poslovanje iznajmljivača.

TZO strogo pazi o troškovima dugotrajne i kratkotrajne imovine. Imovina u koju se najviše ulaže zbog neophodnosti za rad jesu računala i printeri/skeneri, koji nakon samo par godina postaju zastarjeli i prestaju s radom, ali i tehnološki izumi poput pametne *STEORA* klupe koja je postavljena u središtu Gradca. 2018.g. postavljena je *outdoor fitness* oprema na razmeđu mjesta Zaostrog-Drvenik; a opremljena je jedna plaža u Gradcu sa suncobranama i plažnom knjižnicom. Također, ulaže se i u nematerijalnu imovinu, konkretno novi knjigovodstveni program i program za obračun plaća.

Brošure i promo materijali koriste se u svrhe sajмова, VIP gostiju i turista i nisu na prodaju. Svi materijali uskladišteni i vođeni na skladišnim karticama na kraju svake godine se broje i uspoređuju sa završnim stanjem. Komisija odgovorna za prebrojavanje i kontrolu, nakon obavljenog nadzora, potpisuje svu potrebnu dokumentaciju koja se čuva u uredu TZO-a i dostupna je na uvid.

Svi troškovi sajмова; kulturnog ljeta po mjestima; tablice prihoda i rashoda prema HTZ-ovoj i knjigovodstvenoj obvezi; analitika prihoda i rashoda po mjestima; izvješće o popisu imovine; tablice dolazaka i noćenja, te dužnici, raščlanjeni su i prikazani zasebno.

Dakle, TZO Gradac obavlja svoje poslove transparentno, prema zakonskim odredbama i propisima, poštujući odluke Vijeća, Nadzornog odbora, Skupštine i predsjednika. Svim članovima navedenih tijela materijali se dostavljaju e-poštom, a pozivi i običnom poštom, a također u zakonski određenim rokovima. Na sjednicima se bilježe razgovori u zapisnicima koji svaki član može nadopuniti i primjedbovati na isti.

Poseban izvještaj TD-a Zaostrog prikazat će se kao dodatni materijali ovog izvještaja.

Svi gore navedeni materijali, nakon usvajanja Skupštine, bit će poslani TZŽ splitsko-dalmatinske (kao i svake godine do sad), te će se objaviti na službenim web stranicima TZO-a Gradac.

11. PRILOG - UPITNIK O FUNKCIONIRANJU SUSTAVA FINANIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA ZA 2018. GODINU

Redni broj	Pitanje	Odgovor			
		N/P	DA	NE	DJELOMIČNO
PLANIRANJE					
1.	Godišnji program rada i financijski plan usvojeni su do 31. prosinca		X		
2.	U financijskom planu neprofitne organizacije vidljiv je rezultat poslovanja za koji se očekuje da će ga neprofitna organizacija ostvariti na dan 31. prosinca godine koja prethodi godini za koju se donosi financijski plan		X		
IZVRŠAVANJE I RAČUNOVODSTVO					
3.	Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda iz aktivnosti neprofitne organizacije		X		
4.	U potpisanim ugovorima s dobavljačima/pružateljima usluga/izvršiteljima radova detaljno je utvrđena vrsta robe/usluga/radova koji se nabavljaju		X		
5.	Prilikom isporuke opreme/izvođenja radova obavljene su sve potrebne provjere		X		
5.1.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na način utvrđen ugovorom		X		
5.2.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu s vremenskim rokovima iz ugovora		X		
5.3.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa zahtjevima količine i kvalitete iz ugovora		X		
5.4.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na lokacijama koje su navedene u ugovoru		X		
5.5.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni prema opisu iz ugovora		X		
5.6.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni sukladno nacrtima, analizama, modelima, uzorcima iz ugovora		X		
5.7.	Oprema je instalirana i u upotrebi		X		
6.	Iz primke, otpremnice i drugog odgovarajućeg dokumenta potpisanog od skladištara ili druge osobe zadužene za zaprimanje robe i dobavljača vidljivo je da je prilikom preuzimanja robe utvrđena količina, stanje i kvaliteta zaprimljene robe		X		
7.	Postoji izvještaj o obavljenoj usluzi, odnosno druga vrsta pisanog odobrenja ili dokumentacije kojom se potvrđuje izvršenje usluge		X		
8.	O izvedenim radovima postoji privremena, odnosno konačna obračunska situacija, koju odobrava osoba i/ili tijelo koje nadzire i odobrava radove	X			
9.	Na zaprimljenim računima navedeni su svi elementi računa u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima		X		
10.	Računi sadrže detaljnu specifikaciju roba/usluga/radova koje odgovaraju opisu i specifikaciji roba/usluga/radova definiranih narudžbenicom odnosno ugovorom		X		
11.	Za svaki račun obavljena je matematička kontrola ispravnosti iznosa koji je zaračunan što je naznačeno na računu	X			
12.	Provjereno je postojanje potpisa ili druge oznake kojom se može potvrditi da je račun odobren za plaćanje		X		

13.	Sve isplate putem blagajne obavljaju se na temelju odobrenja za isplatu koje daje zakonski zastupnik, odnosno osoba koju on ovlasti		X		
14.	Isplata sredstava temeljila se na vjerodostojnoj dokumentaciji		X		
15.	Vodi se analitička evidencija dugotrajne nefinancijske imovine i usklađena je s glavnom knjigom		X		
16.	Zakonski zastupnik je donio odluku o osnivanju povjerenstva za popis u kojoj je odredio datum obavljanja popisa, rokove obavljanja popisa i dostavljanje izvještaja s priloženim popisnim listama		X		
17.	Povjerenstvo za popis obavilo je popis cjelokupne imovine i obveza, sastavilo izvještaj temeljem popisnih lista i predalo ga zakonskom zastupniku		X		
18.	Isknjižavanje imovine iz poslovnih knjiga provodi se isključivo nakon prodaje, darovanja ili drugog načina otuđenja ili uništenja imovine, a temeljem izlaznog računa, ugovora o kupoprodaji, zapisnika o uništenju, potvrde o odvozu na otpad i slične dokumentacije		X		
19.	Uspostavljena je evidencija svih ugovora i organizacijska jedinica, odnosno osoba zadužena za financijsko-računovodstvene poslove ima uvid u sklopljene ugovore iz kojih proizlaze financijski učinci za neprofitnu organizaciju		X		
PROCEDURE FINANCIJSKOG POSLOVANJA					
20.	Propisana je procedura za nabavu roba, radova i usluga	X			
21.	Postoji pisana procedura u kojoj su utvrđeni svi postupci, odgovorne osobe i kontrole koje je potrebno provesti od zaprimanja robe/izvođenja radova/izvršenja usluga, zaprimanja računa do plaćanja		X		
22.	Internim aktima utvrđeni su kriteriji za plaćanje predujmom	X			
23.	Postoji posebna pisana odluka o prijenosu ovlasti i odgovornosti za davanje naloga za plaćanje na osobe različite od zakonskog zastupnika	X			
24.	Preuzimanje višegodišnjih ugovornih obveza koje imaju financijski učinak utvrđeno je statutom ili drugim općim aktom	X			
25.	Ako se raspoloživa novčana sredstva koriste za ulaganje u vrijednosne papire i druge oblike financijske imovine, statutom ili drugim općim aktima predviđeno je takvo postupanje	X			
26.	Statutom ili drugim općim aktima su zakonskom zastupniku utvrđena ograničenja za raspolaganja imovinom	X			
IZVJEŠTAVANJE					
27.	Promjene podataka iz Registra neprofitnih organizacija prijavljene su Ministarstvu financija u roku od sedam radnih dana od upisa promjene u matični registar, odnosno u roku od 30 radnih dana ako se promjena ne upisuje u matični registar		X		
28.	Aktivnosti programa i projekata financiranih iz javnih izvora provode se u skladu s ugovornim obvezama, a o provedbi se izvještavaju davatelji sredstava u skladu s ugovorima i važećim aktima		X		
29.	Za sredstva ostvarena iz javnih izvora, uključujući i sredstva državnog proračuna i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, davatelju sredstava dostavljen je izvještaj o potrošnji proračunskih sredstava		X		

30.	Kod predaje financijskih izvještaja poštivali su se rokovi i način predaje utvrđeni Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i na temelju njega donesenim propisima		X		
31.	U financijskim izvještajima, uz rezultat tekućeg razdoblja, iskazan je i preneseni rezultat poslovanja (manjak/višak) iz prethodne godine		X		
32.	Na financijskim izvještajima neprofitne organizacije obavljen je revizijski uvid, odnosno revizija koja se obavlja sukladno revizijskim propisima	X			
33.	Do 30. lipnja tekuće godine na mrežnim stranicama neprofitne organizacije objavljeno je revizorsko izvješće o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja, odnosno o uvidu u financijske izvještaje za prethodnu godinu (sindikati i udruge poslodavaca su navedene dokumente, do 30. lipnja tekuće godine, dostavili Ministarstvu financija)	X			
34.	Pratilo se i kontroliralo namjensko korištenje donacija koje neprofitne organizacije daju drugim neprofitnim organizacijama i drugim krajnjim korisnicima		X		
35.	Programski i projektni izvještaji te ostala popratna dokumentacija je arhivirana na način i u razdoblju propisanim ugovorom o dodjeli financijskih /nefinancijskih sredstava	X			

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.
Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P

Opći akti su akti koji sadrže opće pravne norme i, u smislu ovog Pravilnika, odnose se na sve zainteresirane na koje bi se moglo odnositi financijsko poslovanje neprofitne organizacije. Uvijek ih donosi najviše tijelo neprofitne organizacije, odnosno tijelo koje temeljem statuta neprofitne organizacije za to ovlašteno. Internim aktima zakonski zastupnik neprofitne organizacije uređuje poslovanje neprofitne organizacije u organizacijskom smislu, kao i ostala pravila poslovanja. Takvi se akti primjenjuju isključivo na zaposlenike neprofitne organizacije, odnosno druge osobe koje su na bilo koji način angažirane u radu tj. obavljanju djelatnosti neprofitne organizacije.

**GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE TURISTIČKOG DRUŠTVA ZAOSTROG O
OSTVARENJU GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I FINACIJSKOG PLANA ZA
2018.GODINU**

Sadržaj

1. UVOD	2
2. OSTVARENI PRIHODI 2018.	2
2.1. PRIHODI OD BORAVIŠNE PRISTOJBE	2
2.2. PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE	2
2.3. PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI – DRUGE TZ	2
2.4. PRIHODI OD FINACIJSKIH SREDSTAVA (KAMATE NA DEPONIRANA SREDSTVA).....	2
2.5. PRIJENOS PRIHODA PRETHODNE GODINE.....	2
3. OSTVARENI RASHODI 2018.	3
3.1. ADMINISTRATIVNI RASHODI	3
3.2. DIZAJN VRIJEDNOSTI	4
3.3. KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	6
3.4. DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	6
3.5. INTERNI MARKETING.....	6
3.6. MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	6
3.7. POSEBNI PROGRAMI – PROJEKTI POTICANJA I POMAGANJA RAZVOJA KULTURNOG TURIZMA.....	6
4. TRANSFER 30% OD OSTVARENE BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI GRADAC	6
5. PRIJENOS VIŠKA SREDSTAVA U 2019.G./POSLOVANJE TZ OPĆINE GRADAC	6
6. ZAKLJUČAK	6

1. UVOD

Budući se 08.06.2018. otvorio ured Turističkoga društva, kao novi oblik djelovanja, u daljnjem tekstu i tabelarnom prikazu nalaze se izvještaji po stavkama djelovanja.

Nekoliko je specifičnosti vezanih za 2018. godinu - naime, prostor ureda u Zaostrogu se obnavljao pa su za obnovu, rekonstrukciju i opremanje utrošena dodatna sredstva, a takvi troškovi se ne planiraju za 2019. godinu.

Sukladno strategiji razvoja turizma te većim izazovima i potrebama turista povećava se i potreba za kulturnim, zabavnim, sportskim manifestacijama i programima pa će se tako više iznosa planirati u te kategorije proračuna.

2. OSTVARENI PRIHODI 2018.

Ostvareni prihodi posebno su izdvojeni za Turističko društvo Zaostrog i izračunati postotkom dobivenim od zbroja boravišne pristojbe i turističke članarine mjesta Zaostrog podjeljeno s ukupnim prihodima ostalih mjesta. Slijedom navedenog, izračunat je postotak od **16%**.

Sveukupni prihodi su u odnosu na plan promijenjen rebalansom manji za 3%, stoga novi rebalans plana TD-a Zaostrog nije potreban. Ukupni iznos prihoda (bez prenesenih prihoda od lani) tako iznosi 392.428,88 kuna, a u nastavku su obrazloženi po stavkama.

Tablica 1. Prihodi po vrstama

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018 TD ZAOSTROG (17%)	REBALANS PLANA 2018. (17%)	OSTVARENO 2018. (16%)	INDEX	STR. %
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	374.000,00	374.000,00	362.295,83	97	81
2.	Prihodi od turističke članarine	18.700,00	18.700,00	15.333,45	82	3
3.	Prihodi iz proračuna općine Gradac	0,00	0,00	0,00	0	0
4.	Refundacija putnih troškova	0,00	0,00	0,00	0	0
5.	Prihodi od drugih aktivnosti	0,00	16.000,00	14.792,21	92	3
6.	Prijenos prihoda prethodne godine	34.000,00	51.000,00	53.090,24	104	12
7.	Ostali nespomenuti prihodi (kam. na dep. sred.)	34,00	34,00	7,39	22	0
	SVEUKUPNO PRIHODI	426.734,00	459.734,00	445.519,12	96,91	100

2.1. Prihodi od boravišne pristojbe

Prihodi od boravišne pristojbe manji su za 3% od planiranih, a najveći razlog je prekid poslovanja hostela Eklate. U tom smislu, ostvareno je i manje noćenja nego je to bilo u istom razdoblju lani. Također, dug kampa *Dalmatae d.o.o.* od nešto više od 50.000,00 kuna nije uplaćen, što je također utjecalo na smanjenje ove stavke.

2.2. Prihodi od turističke članarine

Prihodi od ubrane turističke članarine također su manji od planiranih, a razloge je teško utvrditi, budući je Porezna uprava ta koja kontrolira uplate i zaduženja. Ipak, vidljivo je kako je u mjestu Zaostrog ostvareno manje uplaćene članarine nego je to bilo lani.

2.3. Prihodi od drugih aktivnosti – druge TZ

U prihodima od drugih aktivnosti, za mjesto Zaostrog izdvojeni su (I) refundacije za sajam u Pragu; te (II) prihodi udruženog oglašavanja. Upravo zbog potonje stavke neophodno je bilo izraditi rebalans plana 2018., jer ovi prihodi zapravo predstavljaju transferna sredstva s računa TZO-a na račun dobavljača. Refundacije za sajam u Pragu prikazuju uplate ostalih TZ-a obračunate po postotcima, od strane TZO-a Gradac.

2.4. Prihodi od financijskih sredstava (kamate na deponirana sredstva)

Prihodi od kamata prikazuju iznos od 7,39 kuna i smanjeni su od planiranih za cca 80%.

2.5. Prijenos prihoda prethodne godine

Prilikom izrade rebalansa, promijenjena je i ova stavka prihoda, te je povećana za 17.000,00 kuna. Prebačena sredstva od lani prikazuju iznos od 53.090,24 kune, što je više od planiranih za 4 %.

3. OSTVARENI RASHODI 2018.

Rashodi su ostvareni u iznosu od 417.876,87 kn, što čini smanjenje od planiranih. I ovdje je izrađen rebalans plana 2018.g. pa su neke stavke promijenjene i kao takve prikazane u tablici.

U nastavku slijedi obrazloženje stavki rashoda koji su viši od ostvarenih prihoda za 6%.

Tablica 2. Rashodi po vrstama

RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018 TD ZAOSTROG (17%)	REBALANS PLANA 2018. (17%)	OSTVARENO 2018. (16%)	INDEX	STR. %
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	66.000,00	64.000,00	77.688,41	121	17
1.	Rashodi za radnike	20.000,00	0,00	10.343,92	0	2
	<i>Obveze za plaće (knjigovodstveni ured)</i>	20.000,00	0,00	10.110,72	0	2
	<i>Merkur osiguranje</i>	0,00	0,00	233,20	0	0
2.	Rashodi ureda	15.000,00	15.000,00	13.960,82	93	3
	<i>Odvjetničke; bankarske usluge; kamate,...</i>	10.000,00	10.000,00	7.258,36	73	2
	<i>Amortizacija dug. materijalne imovine</i>	5.000,00	5.000,00	6.702,46	134	2
2.1.	Turističko društvo Zaostrog	26.000,00	44.000,00	48.883,64	111	11
	<i>Obveze za plaće</i>	22.000,00	40.000,00	40.983,63	0	9
	<i>TD ZAOSTROG (brutto plaća + božićnica)</i>	22.000,00	40.000,00	40.983,63	102	9
	<i>Ured. mat.; tel.; mat. za čišćenje; EE; locco</i>	4.000,00	4.000,00	7.900,01	198	2
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	5.000,00	5.000,00	4.500,03	90	1
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	120.920,00	139.940,00	134.198,08	96	30
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju općine sa Općinom Gradac	75.300,00	94.320,00	76.138,66	81	17
	<i>Komunalno uređenje javne površine zajedno sa općinskom komunalnom službom (troškovi vezani za mjesto)</i>	75.300,00	94.320,00	76.138,66	81	17
2.	Manifestacije	38.310,00	38.310,00	51.975,42	136	12
2.1.	Kulturno-zabavne (KULTURNO LJETO)	31.000,00	31.000,00	39.494,69	127	9
	<i>Sva događanja u mjestu ZAOSTROG</i>	31.000,00	31.000,00	39.494,69	127	9
2.2.	Ekološke manifestacije	850,00	850,00	2.420,73	285	1
2.3.	Ostale manifestacije	6.460,00	6.460,00	5.280,00	0	1
	<i>Klapa Viole</i>	2.380,00	2.380,00	2.240,00	94	1
	<i>Zbor Gradac</i>	2.380,00	2.380,00	2.240,00	94	1
	<i>Klapa Kačić</i>	1.700,00	1.700,00	800,00	47	0
2.4.	Potpore manifestacijama (suorganizacija i donacije za manifestacije)	0,00	0,00	4.780,00	0	1
3.	Novi proizvodi (web stranice i ostalo)	5.950,00	5.950,00	4.820,00	81	1
4.	Potpore razvoju DMO-a (radionice na temu novih proizvoda)	1.360,00	1.360,00	1.264,00	93	0
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	37.170,00	49.920,00	49.331,68	99	11
1.	Online komunikacije	14.450,00	27.200,00	27.302,57	100	6
1.1.	Internet oglašavanje (zakup domene; CMS; hosting; logmein...)	5.100,00	17.850,00	17.206,48	96	4
1.2.	Internet stranice i uprav. internet str.	9.350,00	9.350,00	10.096,09	108	2
2.	Offline komunikacije	21.020,00	21.020,00	21.094,11	100	5
2.1.	Oglašavanje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora (udruženo oglašavanje - kamp "Viter")	6.250,00	6.250,00	2.261,19	36	1
2.2.	Opće oglašavanje -radio oglaš.; grad. vod.	1.190,00	1.190,00	1.480,00	124	0
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	9.180,00	9.180,00	9.470,73	0	2
	<i>Skladištenje promo mat.; stručna literatura</i>	850,00	850,00	711,88	84	0
	<i>Brošure - reprint; prospekti i slično</i>	4.250,00	4.250,00	3.678,85	87	1
	<i>Brošure; turistička karta Dalmacije i slično</i>	4.080,00	4.080,00	5.080,00	125	1
2.4.	Suveniri i promo materijali (plakati)	1.000,00	1.000,00	963,75	0	0
	<i>Plakati za fešte i drugi promo materijali</i>	1.000,00	1.000,00	963,75	96	0

2.5.	Info table	3.400,00	3.400,00	6.918,44	0	2
	<i>Oglasne table; banneri</i>	<i>2.550,00</i>	<i>2.550,00</i>	<i>6.825,00</i>	<i>268</i>	<i>2</i>
	<i>Sufinanciranje Welcome deska u Kaštelima</i>	<i>850,00</i>	<i>850,00</i>	<i>93,44</i>	<i>11</i>	<i>0</i>
3.	Smeđa signalizacija	1.700,00	1.700,00	935,00	55	0
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	8.224,00	11.454,00	10.253,44	90	2
1.	Sajmovi	5.100,00	8.330,00	7.526,56	90	2
	<i>Sajam Beč; Sajam München; Sajam Bratislava</i>	<i>3.740,00</i>	<i>3.740,00</i>	<i>3.242,35</i>	<i>87</i>	<i>1</i>
	<i>Sufinanciranje štandova (% TZO Gradac)</i>	<i>1.360,00</i>	<i>4.590,00</i>	<i>4.284,21</i>	<i>93</i>	<i>1</i>
1.1.	Studijska putovanja novinara	0,00	0,00	0,00	0	0
2.	Posebne prezentacije	3.124,00	3.124,00	2.726,88	87	1
	<i>Godišnja članarina LAG Adrion</i>	<i>595,00</i>	<i>595,00</i>	<i>560,00</i>	<i>94</i>	<i>0</i>
	<i>Ostale prezentacije</i>	<i>2.529,00</i>	<i>2.529,00</i>	<i>2.166,88</i>	<i>86</i>	<i>0</i>
V.	INTERNI MARKETING	3.400,00	3.400,00	2.183,76	64	0
1.	Edukacija	1.700,00	1.700,00	1.226,00	72	0
2.	Koordinacija subjekata koji su uključeni u tur. promet	0,00	0,00	0,00	0	0
3.	Nagrade i priznanja (Dani hrv. turizma)	1.700,00	1.700,00	957,76	56	0
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	15.300,00	15.300,00	8.200,08	54	2
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	5.100,00	5.100,00	0,00	0	0
2.	Istraživanje tržišta	0,00	0,00	0,00	0	0
3.	Suradnja s međunarodnim institucijama	850,00	850,00	0,00	0	0
4.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	1.700,00	1.700,00	1.198,65	71	0
5.	Jedinstveni turistički informacijski sustav	7.650,00	7.650,00	7.001,43	92	2
	<i>Knjig. i ostali programi; Avast; internet; nova ulaganja u rač. programe</i>	<i>7.650,00</i>	<i>7.650,00</i>	<i>7.001,43</i>	<i>92</i>	<i>2</i>
VII.	POSEBNI PROGRAMI	29.520,00	29.520,00	27.332,68	93	6
1.	Projekti poticanja i pomaganja razvoja kulturnog turizma	29.520,00	29.520,00	27.332,68	93	6
a)	<i>Potpora kult. objektima i spomenicima</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>100</i>	<i>4</i>
	<i>Potpora očuvanju kulturne baštine - FRANJEVAČKI SAMOSTAN</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>100</i>	<i>4</i>
b)	<i>Projekt PPS Biokovo - Hrvatska 365 (put.nalozi; novinari)</i>	<i>2.720,00</i>	<i>2.720,00</i>	<i>2.922,68</i>	<i>107</i>	<i>1</i>
c)	<i>Ciklo turizam - projekt Hrvatska 365</i>	<i>6.800,00</i>	<i>6.800,00</i>	<i>4.410,00</i>	<i>65</i>	<i>1</i>
	<i>Održavanje i saniranje staza; bike vodiči; video filmovi</i>	<i>6.800,00</i>	<i>6.800,00</i>	<i>4.410,00</i>	<i>65</i>	<i>1</i>
VIII.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI GRADAC (30%)	112.200,00	112.200,00	108.688,74	97	24
IX.	PRIENOS VIŠKA SREDSTAVA	34.000,00	34.000,00	27.642,25	81	6
	SVEUKUPNO RASHODI	426.734,00	459.734,00	445.519,12	97	100

3.1. Administrativni rashodi

Administrativni rashodi prikazuju sve one vezane uz plaće; razne rashode ureda TD-a; amortizaciju, te rashode za rad tijela TZ-a. Bitno je napomenuti kako se izradom rebalansa izmijenila stavka *obveze za plaće voditeljice TD-a*, pa je tako porasla za 17%. Izuzev navedene plaće, u troškove mjesta Zaostrog ubrojena je i plaća (izračunata postotkom od 16%) djelatnice ureda knjigovodstva. Nadalje, ostali troškovi bitnije se ne razlikuju od onih planiranih, a sveukupni iznos administrativnih rashoda veći je za 20% od planiranih.

3.2. Dizajn vrijednosti

Dobiveni iznos ove je stavke također uspoređen s rebalansom plana. Riječ je o komunalnom uređenju, odnosno, potrošnji dodatnih sredstava za radove na novootvorenom uredu TD-a. Tu su, dakle, ubrojani radovi nadogradnje; bojanja; rušenja pojedinih djelova; postavljanja prozora, vrata, klime, te svih ostalih instalacija. 3. i 4. stavka prikazuju troškove izrade nove web stranice, kao i svih troškova vezanih za posjet sastancima na temu DMO-a destinacije. Osim navedenih stavki, bitna je i ona vezana za kulturno ljeto u Zaostrogu. Premda je planiran iznos od 31.000,00 kuna, isti je ipak premašen za 27%, a razlog su organizacije dodatnih manifestacija.

Kako bi se kulturno - zabavna događanja proširila na više lokaliteta u mjestu Zaostrog, i predstavile javne površine u novoj namjeni organizirana je predstava za djecu "Šumastikus", u vrtu Franjevačkog samostana.

- Predstava je zamišljena i režirana za izvođenje i u vanjskim prostorima pa je tako izvedba razveselila velik broj djece i odraslih, kao i zajednička radionica nakon predstave. Organiziran je i dolazak djece iz Drvenika u organizaciji TZ Drvenik, kao i djeca iz Gradca.
- U ulici Hrvatskih domoljuba, na potezu od ulaza u samostan do kampa Viter održana je manifestacija Utrka konobara i Štikla - run, tkđ. u svrhu promicanja rekreacijskog turizma koje je organizirala udruga Sun-run i polučila izvrsnu posjećenost i zadovoljstvo sudionika i gledatelja.
- Organizirano je ranojutarnje planinarenje na Svetog Iliju pod stručnim vodstvom članova HPD Adrion pa su tako zainteresirani imali priliku sigurno i sa stručnim vodstvom doživjeti ljepote ovoga područja.
- Likovne kreativne radionice za djecu predškolske i školske dobi i roditelje organizirane su četiri puta u parku u kojima se koristilo razne tehnike slikanja, modeliranja, oblikovanja materijala. Interes je bio velik, i izraženo je veliko zadovoljstvo zbog ovakvog noviteta namijenjenog djeci.
- Folklorno plesno društvo Novoveska štitka, Pohorželice, Morava nastupalo je na zaostroškom mulu, i cijelo mjesto oživjelo svojim kostimima i atraktivnim plesom.
- Sajam domaćih proizvoda predstavio je različite autohtone, originalne proizvode, a organiziran je u parku uz nastup klape Viole te akustični koncert "Mat i Alto" .
- Pod vodstvom Franjevačkog samostana, tradicionalno se održava Smotra klapa, te proslava Gospe od anđela kao i prigodna sportska i zabavna događanja - malonogometni i šahovski turnir, turnir boćanja, te glazbena događanja.
- U Franjevačkom samostanu upriličena je i izložba radova Tea Bilasa.
- Organizirane su i ribarske večeri na kojima su svirale grupe iz Makarske, Drvenika i Metkovića s ponudom ribe i vina.
- Ekološka manifestacija " Zelena i plava čistaka" u suradnji sa ronilačkim klubom Sisak održala se ispred hostela Eklata, odnosno Sisak do mula.

Događanja po datumima:

09.07.2018. brudetijada Gradac-sudjelovanje ekipe Zaostrog

14.07.2018. predstava za djecu "Šumastikus" u Samostanskom vrtu , u 10 h

18.07.2018. Štikla-run – utrka u štiklama i utrka konobara—Organizacija Sun run - od ulaska u Samostan do ulaza u kamp Viter

20.07.2018. ranojutarnje planinarenje Sv.Ilija

24.07.2018. likovne radionice za djecu- park, origami

25.07.2018. Novomestsky folklor – folklorno plesno društvo Novoveska štitka, Pohorželice, Morava

29.07.2018. Ribarska večer , muzika uživo

30.07.2018. Mali sajam domaćih proizvoda- park

- klapa Viole

- akustični koncert Mat i Alto

31.07. 2018. likovna radionica- park - crtanje

01.08.2018. Večer klapske pjesme, samostanski vrt

31.07.2018. Šahovski turnir

Malonogometni turnir (1. dio)

01.08.2018. Šahovski turnir

Malonogometni turnir (2.dio)

02.08.2018. Gospa od Anđela – procesija

- zabavni večernji program – dodjela diploma

07.08.2018. likovna radionica- maske

12.08. 2018. Ribarska večer, muzika uživo

13.08.2018. Izložba Teo Bilas – Franjevački samostan

14.08.2018. likovna radionica – park, kolaž

15.08. 2018. Velika Gospa – procesija

17.09.2018. Zelena i plava čistka – Sisak Zaostrogu – čišćenje podmorja

22.09.2018. Biklijada- Podaca, udruga Štrada- kuhanje šalše -ekipa Zaostrog

3.3. Komunikacija vrijednosti

Pod ovom stavkom prikazana je *online* i *offline* komunikacija; te izrada info tabli i smeđe signalizacije. Zbog povećanja prve navedene stavke, izrada rebalansa bila je neophoda, te je takva također prikazana u ovom izvješću TD-a, izdvojenom i zasebno razrađenom od onog glavnog. Ostale stavke slične su onim planiranim, a prikazuju reprint brošura; izradu kalendara; izradu plakata za fešte; postavljanje info panoa; smeđe signalizacije i slično. Ukupan ostvarni rashod ovih stavki jednak je obzirom na planirane.

3.4. Distribucija i prodaja vrijednosti

Kako je navedeno u prihodima, ostvarene refundacije od sajma u Pragu prikazane su pod ovim troškovima, pa je stavka *Sajmova* također izmijenjena rebalansom. Stavka posebnih prezentacija slična je onoj planiranoj, a sveukupni trošak, usporedno s onim planiranim rebalansom manji za cca 10%.

3.5. Interni marketing

Stavke *Internog marketinga* slične su onim planiranim, a obuhvaćaju troškove edukacije zaposlenika, te odlaska na DHT Hvar.

3.6. Marketinška infrastruktura

Sveukupni iznos ove stavke manji je od planiranog, prvenstveno zato jer se nisu ostvari troškovi za proizvodnju multimedijalnih materijala, što će se sigurno promijeniti u 2019.g.

3.7. Posebni programi – projekti poticanja i pomaganja razvoja kulturnog turizma

Posebni programi predstavljaju rashode potpore Franjevačkom samostanu, ali i ostalih troškova vezanih uz razvoj cikloturizma naše destinacije.

4. TRANSFER 30% OD OSTVARENE BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI GRADAC

Zakonskom obvezom, 30% BP-a uplaćuje se na račun Općine Gradac, a iznos je izračunat od ukupno ubranih sredstava boravišne pristojbe i kao takav prikazan u tablici.

5. PRIJENOS VIŠKA SREDSTAVA U 2019.g./POSLOVANJE TZ OPĆINE GRADAC

U sljedeću godinu prenosi se višak sredstava od 27.642,25kn, a isti je bitan za likvidnost poslovanja TD-a Zaostrog. Bitno je spomenuti kako je u 2018.g. TD Zaostrog ostvario manjak (više rashoda no prihoda) u iznosu od 25.447,99 kn, ali budući se iz 2017.g. prenijelo viška sredstava od 53.090,24 kn, dio istog se upotrijebio za gore obrazloženo poslovanje TD-a, a ostatak se viška, dakle, prenosi u narednu godinu.

6. ZAKLJUČAK

Novotvoreni ured u narednom periodu imat će planirano veće iznose za plaću zaposlenika, te materijalne troškove ureda. Kao što je navedeno u uvodu, planiran je bogatiji program kulturnoga ljeta, veći broj događanja pa je ta stavka povećanja opravdana.

Zajedničko djelovanje i umrežavanje turističkih zajednica ovoga područja u operativnom smislu je imperativ koji može polučiti odlične rezultate jer se tako može raditi na kvaliteti ponude, ali ujedno i na rentabilnijem poslovanju zbog udruživanja i dijeljenja pojedinih troškova kao što se već krenulo u sezoni 2018. programima koji su se održavali u svim mjestima općine.

Sukladno čl. 20. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), čl. 34. Statuta TZ općine Gradac, Nadzorni odbor TZO-a Gradac na svojoj 02. redovnoj sjednici održanoj dana 14. veljače 2019. godine, obavio je nadzor ukupnog poslovanja turističke zajednice na kojoj je razmatrano materijalno i financijsko poslovanje, te raspolaganje sredstvima TZO-a Gradac kroz razdoblje 2018. godine i donio:

IZVJEŠĆE NADZORNOG ODBORA O IZVRŠENOM NADZORU POSLOVANJA TZO-a GRADAC za siječanj 2018. – prosinac 2018.

Pregledana je dokumentacija na temelju koje su sastavljeni izvještaji o izvršenju programa rada i financijskog plana turističke zajednice općine Gradac. Financijski plan sastoji se od ostvarenih prihoda kroz ubiranje turističke članarine, boravišne pristojbe, kamata, te refundacija drugih pravnih osoba. Razrađeni su i rashodi, odnosno ostvareni troškovi glavnog i knjigovodstvenog ureda, turističkog društva Zaostrog, kao i ostala tri sezonska ureda. Sezonski uredi (u koje je uključen i TD Zaostrog) pojašnjeni su i razrađeni svaki zasebno i iz njihove dokumentacije jasno je vidljivo koliko se prihoda i rashoda odnosi na svaki pojedini ured. Knjigovodstveno su obrađeni podatci rashoda i prihoda TZO-a Gradac kroz Bilancu, Raspored prihoda i rashoda, te bilješke uz financijske izvještaje 2018.g. Priložen je i zapisnik prošle sjednice nadzornog odbora. Svi financijski izvještaji napravljeni su kako nalaže Zakon o računovodstvu neprofitnih organizacija, ali i sintetički i analitički, kako nalaže Zakon o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma. Transparentni su, opsežni i jednostavni za razumijevanje. Također, ovdje se ubraja i poseban dodatak svim materijalima, odnosno, obrazloženje prihoda/rashoda TD-a Zaostrog koje je transparentno prikazala voditeljica društva.

Održavanje sjednica Nadzornog odbora je u skladu sa Zakonom o turističkim zajednicama i uredno se izvršavaju svi poslovi vezani za pravilan rad TZO-a. Također, TZO Gradac posluje u skladu s odlukama Skupštine i Turističkog Vijeća, a svoje poslovanje temelji na njihovim zaključcima i odlukama. Na proteklim sjednicama najviše se raspravljalo o tekućoj problematici, kao što su pojedini dužnici boravišne pristojbe; održavanje događanja vezanih uz kulturno ljeto; razvoj pojedinih projekta, kao i općenito razvoj cijele pred i po sezone.

Financijsko i materijalno poslovanje TZO-a Gradac

Izneseni plan TZO-a realan je i u cijelosti analitički razložen. Iz njega su vidljivi svi ostvareni podatci, kao i oni koji su planirani, a čije je odstupanje bilo više od 5%, pa je rebalans plana obavljen. Razlog rebalansa leži u činjenici ostvarenja više prihoda zbog uplata sufinanciranja za pojedine projekte od strane ostalih pravnih osoba (TZŽSD i HTZ-a). Također, vidljivo je kako Turistička zajednica općine Gradac uredno uplaćuje svoju obvezu Općini Gradac od 30% ostvarene boravišne pristojbe, pa je 2018. godine na račun općine Gradac uplaćeno ukupno 679.304,68 kuna.

PRIHODI 2018.

U 2018. godini ured TZO-a Gradac ostvario je **2.519.430,64** kuna prihoda, od čega samo boravišne pristojbe 2.264.348,96 kuna, što čini povećanje od planiranog za cca. 3%. Najveći razlog tome jest zakonsko povećanje boravišne pristojbe i otvorenje novog objekta *Resort Morenia* u Podaci. Prihodi bi bili i viši da su sva zaduženja velikih gospodarskih subjekata podmirena, a što se dogodilo početkom 2019. godine. Svi ostali dužnici prijavljeni su Carinskoj upravi koja vrši daljnje postupanje, točnije, obračunavanje kamata i slanje prekršajnih naloga.

Ostvarena turistička članarina manja je od one planirane, a razlozi leže u ukidanju pojedinih stopa za obračun zbog rasterećenja gospodarskih subjekata od plaćanja parafiskalnih nameta, ali i uspostavljanju veće discipline naplate, pa se sve manje stvaraju višegodišnja zaduženja koja se potom podmiruju skupno u tekućoj godini. Dio uplate od 5.599,92 kn zapravo označava krivo uplaćenu turističku članarinu onih obveznika koji se ne nalaze na području TZO-a Gradac, već u mjestu Drvenik, pa im je ovaj razrezani neto iznos i vraćen. Porezna uprava je i dalje ta koja kontrolira uplatu turističke članarine, a zaposlenici TZO-a napominju sve obveznike o rokovima plaćanja i podnošenju TZ obrasca.

RASHODI 2018.

Rashodi su također viši od planiranih, a iznose **2.573.360,53** kune, te je i ovdje napravljen rebalans plana zbog povećanja pojedinih stavki (brutto plaće djelatnice novootvorenog TD-a Zaostrog; komunalnog uređenja; online promidžbe i dijela kulturnog ljeta). Administrativni rashodi za radnike među koje spadaju plaće i svi doprinosi vezani za njen obračun, kao i putni i ostali troškovi ureda, smanjeni su, dok su troškovi sezonskih ureda, među koji je ubrojan i TD Zaostrog povećani. Razlog potonjeg povećanja je otvaranje ureda TD-a Zaostrog gdje je zaposlena voditeljica istog na pola radnog vremena s fiksno određenom plaćom prema Zakonu o radu i Ugovoru o radu. Nadalje, svi zaposlenici uredno se prijavljuju, te se s njima potpisuju Ugovori o radu/djelu, a isplate plaća/drugog dohotka obračunavaju se i isplaćuju sukladno zakonskim regulativama.

Posebno su izdvojeni i obrađeni rashodi svakog mjesta. Najviše rashoda odnosi se na Gradac jer upravo ovo mjesto sudjeluje s najviše ostvarenih prihoda. Zatim ga slijedi Zaostrog, Podaca i Brist. Budući su zasebno odvojeni prihodi svakog mjesta, vidljivo je i koliko sudjeluju u ukupnom prihodu. Tako najviše njih ostvaruje Gradac, dok ih Brist ostvaruje najmanje zbog najmanjeg broja privatnih iznajmljivača i ostalih naplatitelja, odnosno, vlasnika smještajnih objekata. Podaca i dalje pokazuje sve bolje rezultate,

posebno nakon otvorenja novog objekta, a Zaostrog je u 2018.g. ostvario manjak, ponajviše zbog otvorenja TD-a. Slijedom navedenog, Podaca i Brist tako su ostvarili više prihoda no rashoda, dok brojke Gradca i Zaostroga pokazuju obrnutu situaciju i ostvareni manjak. U ovim tabelama vidljiv je trošak iz 1996.g. (od osnivanja TZO-a od kada se i vodi evidencija analitike) koji se svake godine smanjuje ili povećava, ovisno o ostvarenim prihodima svakog mjesta.

Prikazana su zaduženja gospodarskih subjekata i paušalnih iznajmljivača. Ona su na zahtjev Carinske uprave predana, a i poslana su opomene, pa su pojedinci i počeli sa uplatama svojih obveza.

Povećani troškovi prikazani pod stavkom *Online komunikacija – internet oglašavanje* odnose se na sufinanciranje udruženog oglašavanja od strane TZŽSD-a i HTZ-a. Kulturno ljeto u Gradcu pokazuje blago povećanje zbog održanog koncerta Ibrice Jusića gdje je ostvarno povećanje rashoda obzirom na planirane prije izrade rebalansa.

Ostale stavke rashoda ne prikazuju ili prikazuju blago povećanje u odnosu na plan.

➤ **Amortizacija**

Kao posebna stavka troška ureda prikazana je i amortizacija dugotrajne imovine, koja se obračunava linearnom metodom otpisa od 25% za cijelu godinu tj. 12 mjeseci. Kratkotrajna imovina otpisuje se jednokratno, prema Zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija, a čija je nabavna vrijednost prema novom Zakonu manja od 3.500,00 kuna. Tako je i nabavljena nova dugotrajna i kratkotrajna materijalna i nematerijalna imovina (laptop; suncobrani; plažna knjižnica; uredski materijal) koja se vodi u posebnoj, vanbilaničnoj evidenciji, čiji podaci prikazuju realno stanje.

➤ **Kulturno ljeto**

Manifestacije zauzimaju jedan od najvažnijih stavki TZO-a. One predstavljaju kulturno-zabavna, sportska i ostala događanja i obrađena su za svako mjesto posebno. Tako je vidljivo koliko je financijskih sredstava utrošeno na koju manifestaciju, odnosno kulturno ljeto, a onda je svaka od tih manifestacija posebno raščlanjena uz detaljan prikaz svih troškova. Tako su isto obrađeni i sajmovi, pa je jasno vidljivo koliko je financijskih sredstava utrošeno na svaki od njih. U 2018.g. objavljen je i Javni natječaj za sve udruge, na temelju kojeg su se odobrila i isplatila sredstva.

Kulturno ljeto raznoliko je i udruge koje su osnovane na području TZO-a Gradac zaista dobro odrađuju svoj posao. 2018.g. ostvareno je više troškova za manifestacije u Gradcu nego je to bilo planirano (koncert Ibrice Jusića obrađen u gornjem dijelu teksta). Organiziran je i niz drugih događaja (kulturnog; sportskog i zabavnog karaktera) bilo u Zavičajnom muzeju u Gradcu; Franjevačkom samostanu ili u samim centrima mjesta. Treba napomenuti i kako je fešta *Sv. Mihovila* u Gradcu sufinancirana od strane Udruženja obrtnika Gradac. U Bristu i Podaci su manifestacije održane kao i proteklih godina, dok je mjesto Zaostrog preuzela voditeljica TD-a pa je manifestacija bilo više nego prijašnjih godina, a tako će biti i dalje.

➤ **Poslovni rezultat**

Na kraju obračunskog razdoblja, vidljivo je kako je ostvareno manje financijskih sredstava u iznosu od 53.929,89 kn. Budući se prethodne godine prenijelo 331.814,00 kn, ukupan preneseni prihod za 2019. godinu je 277.884,11 kuna. Ova sredstva su planski prenesena zbog sezonalnosti ubiranja prihoda i ona TZO-u osiguravaju likvidnost za razdoblje predsezona.

ZAKLJUČAK NADZORA

Sredstvima se raspolaže u skladu sa zakonom i u okviru odluka koja donose tijela TZO-a, odnosno po programu rada. Ured TZO-a, točnije, direktor ureda, radi u okviru svojih ovlasti i na temelju odluka Vijeća. IBAN račun u kunama se vodi kod OTP Group d.d. (spajanje Splitske banke s navedenom bankom), a devizni račun nije otvoren. Kredit od 100.000,00 kuna podignut u svibnju 2018.g. vraćen je u zadanim rokovima zajedno sa obračunatim kamatama, a razlog podizanja istog je potreba za uređenjem novog prostora TD-a Zaostrog.

Službene kreditne kartice ne postoje, a financijskim sredstvima raspolaže direktor u okviru ovlasti dobivenih od Vijeća, do iznosa od 5.000,00 kuna. Za veće iznose od naznačenog, predsjednik TZO-a svojim potpisom na računu odobrava sve isplate, jer se radi o Internet bankarstvu.

Nadzorni odbor uočava kako tijela TZO-a Gradac (turistički ured, direktor i predsjednik) dobro vode poslove TZO-a, u okviru zakona i svojih ovlasti. Izvršavaju svoje zadaće, zbog kojih su i osnovani. Turistička zajednica na kraju 2018. godine ima samo tekuće obveze prema dobavljačima, koje su uredno podmirene početkom 2019.g. Nadalje, TZO Gradac nema kredita ni ostalih neplaćenih kratkoročnih ni dugoročnih obveza.

Predlažemo Vijeću i Skupštini usvajanje ovog financijskog izvješća ostvarenog u periodu siječanj 2018. – prosinac 2018.

Predsjednik Nadzornog odbora TZO-a Gradac:

SLOBODAN KOSTANIĆ



TZ GRADAC 1.1.-31.12.2018.

Promocije

Studen - prosinac: pripreme za sajmove 2018.

Split, lipanj – rujan: sudjelovanje na Welcome desku TZ županije SD

Multimedija

lipanj: izrada najavnog spota koncert Hollywood Rose

prosinac: dovršenje promotivnog spota Manifestacije

Promo materijali (plakati, letci)

Travanj: redizajn letka Join us in Adventure

Lipanj: dotisak karte destinacije TZO Gradac

Lipanj: izrada plakata Otvorenje koncertne sezone

Lipanj: izrada letka Kulturno ljeto 2017.

Lipanj – listopad: distribucija karata Srednje Dalmacije

Lipanj – listopad: distribucija brošure Gradski vodič Makarske rivijere

Srpanj: izrada plakata Retrospektiva suvremenog češkog filma

Srpanj: izrada plakata Hollywood Rose

Srpanj: izrada plakata Dan pobjede

Kolovoz: izrada plakata Arbor Vitae

Kolovoz: izrada plakata Izložba skulptura

Rujan: izrada plakata Sv. Mihovil

Studen: izrada kalendara 2019

Prosinac: izrada plakata Advent u Gradcu

Oglašavanje

Svibanj – rujan: Spotovi Join us in Adventure na m/b Felun

Svibanj – rujan: Brošura Plaže makarske rivijere

Lipanj: Gradski vodič Makarske rivijere

Lipanj: promotivne reportaže na N1 i TVPinkBH

Svibanj – kolovoz: oglašivačka kampanja sa stranim tržištima kroz udruženo oglašavanje s HTZ

Lipanj – rujan: Turistička karta SD županije

Lipanj – rujan: javljanje u program RMR s rezultatima i aktivnostima u sezoni

Kolovoz: Gostovanje emisije „Sunčani sat“ Hrvatskog Radija 2 na našoj destinaciji

Kolovoz – prosinac: reporter – amater D. Andrijašević svakog četvrtka u programu Radio Splita

Srpanj: Co – branding Kampa Dalmacija

Prosinac: Božićna čestitka u Makarskoj kronici

Prosinac: Božićna čestitka u programu Radija Makarska rivijera

Sudjelovanja na turističkim manifestacijama

Beč, siječanj: sudjelovanje TZO Gradac na turističkom sajmu
Bratislava, siječanj: sudjelovanje TZO Gradac na turističkom sajmu
Beograd, veljača: sudjelovanje TZO Gradac na turističkom sajmu
Prag, veljača: sudjelovanje TZO Gradac na turističkom sajmu
Split, siječanj– prosinac: sudjelovanje na edukacijama TZŽ i HTZ
Split, ožujak: sudjelovanje na konferenciji o sigurnosti u turizmu
Makarska, travanj: susret s novinarima iz Srbije
Split, travanj: sudjelovanje na savjetovanju o biciklističkoj turističkoj trasi euro Velo 8
Hvar, listopad: sudjelovanje na Danima hrvatskog turizma
Makarska, studeni: sudjelovanje na Susretu muzealaca Hrvatske, razgled Zaostroga sa sudionicima
Studen: sudjelovanje na zagrebačkom forumu MINT-a i JL o budućnosti turističkih zajednica
Studen: sudjelovanje na 20. Tradicionalnoj burzi turizma PUT 2018
Studen: dobitnici nagrade za turističku inovaciju godine za knjižnicu na plaži

Organizacija i suorganizacija manifestacija

Podaca, travanj: likovna kolonija
Gradac, svibanj: suorganizacija polumaratona Sun Run
Gradac, svibanj: suorganizacija ekološke akcije čišćenja podmorja
Zaostrog, lipanj: suorganizacija koncerta Ane Rucner & family
Gradac, lipanj: suorganizacija Streetball turnira
Gradac, lipanj: otvorenje koncertne sezone – koncert Đani Stipaničev i Nera Gojanović
Brist, srpanj: fešta Sv. Margarite
Podaca, srpanj: Gospa od Pohođenja
Zaostrog: predstava za djecu Šumastikus
Zaostrog, srpanj: organizacija malog sajma domaćih proizvoda i OPG
Gradac, srpanj: brudetijada
Gradac: organizacija koncerta Ibrice Jusića
Gradac, srpanj: organizacija koncerta Hollywood Rose
Gradac – Zaostrog, srpanj: utrke u štiklama
Zaostrog, kolovoz: smotra klapa
Zaostrog, kolovoz: fešta Gospa od Anđela
Zaostrog, kolovoz: izložba skulptura Teo Bilas
Brist, kolovoz: fešta Gospe od Anđela
Brist, kolovoz: koncert klape Čiovo
Gradac, kolovoz: centralna proslava Dana pobjede i koncert klape Subrenum
Gradac, kolovoz: koncert klasične glazbe trija Arbor Vitae
Gradac, kolovoz: retrospektiva suvremenog češkog filma
Gradac, kolovoz: vaterpolo turniri
Gradac, kolovoz: doček Dina Sinovčića
Gradac, kolovoz: organizacija malog sajma domaćih proizvoda i OPG
Podaca kolovoz: proslava Sv. Stipan
Podaca, rujan: Biklijada
Gradac, rujan: malonogometni i boćarski turnir
Gradac, rujan: fešta Sv. Mihovila, koncert Marko Škugor
Zaostrog, rujan: ekološka akcija čišćenja podmorja s RK Sisak i Gradom Siskom

Sva mjesta, srpanj – rujan: organizacija ribarskih večeri
Sva mjesta, lipanj – rujan: dalmatinske glazbene promenade

Komunalno uređenje

Gradac – Brist – Podaca – Zaostrog, travanj – lipanj: postavljanje interpretativnih tabli
Gradac, travanj – svibanj: dohrana plaža u mjestu
Gradac, lipanj: postavljanje photopoint tabli
Gradac, lipanj: postavljanje novih i svijetlećih plutača
Brist, lipanj: financiranje uređenja vidikovca
Gradac, lipanj: postavljanje plažne knjižnice
Gradac, lipanj: uređenje plaže kod Studenca
Zaostrog, lipanj: postavljanje outdoor fitness centra
Gradac, lipanj: uspostava novog električnog ormarića na Solinama
Gradac-Brist-Podaca-Zaostrog, lipanj: sadnja cvjetnih površina
Listopad: remont „pametnih“ Steora klupa
Listopad: tematska sjednica o planovima uljepšanja mjesta na području TZO
Prosinac: financiranje solarne opreme, HPD Adrion

Iznajmljivači

Organizacija edukativneradionice eVisitor
Organizacija edukativne radionice sa savjetovanjem
Proljetna podjela promo materijala iznajmljivačima
Jesenska radionica – zaključenje sezone
Provođenje natječaja „Najljepša okućnica“ i dodjela nagrada
Dodjela nagrada za vjernost destinaciji dugogodišnjim gostima

Društvene mreže

Pojačana aktivnost TZO na društvenim mrežama (FB, Twitter, Instagram)

Organizacija rada

Zaostrog, travanj – lipanj: radovi na uređenju poslovnog prostora TD Zaostrog
Zaostrog, lipanj: Svečano otvorenje TD Zaostrog
Nazočnost na sastancima koordinacije direktora TZ Makarske rivijere i Županije SD
Angažman dodatnog djelatnika na povremenim tehničkim poslovima Kulturnog ljeta 2018
Svibanj – Listopad: rad četiri info – ureda
Organizacija pet sjednica Vijeća TZO
Organizacija završne sjednice Skupštine TZO
Organizacija konstituirajuće sjednice Skupštine TZO
Organizacija dvije redovne sjednice Skupštine TZO
Organizacija konstituirajuće sjednice NO TZO
Sudjelovanje u radu dvije skupštine TZŽ SD
Koordinacija aktivnosti s carinom i Poreznom upravom
Izrada Plana rada i financijskog plana

Izrada Godišnjeg izvješća
Izrada Izvješća o radu ureda
Izrada kriterija i provođenje natječaja za sredstva TZ od strane udruga
Edukacija djelatnika na GDPR-u

Sudjelovanje u društvenom životu sredine

Sufinanciranje rada udruga i institucija s područja TZO Gradac za 2017., u visini 200 000 kuna
Organizacija 2 sastanka udruga s područja TZO Gradac u cilju obogaćenja društvenog života
Studeni: Sufinanciranje/suorganizacija studijskog putovanja u Istočnu Slavoniju i Mađarsku
Prosinac: suorganizacija Adventa u Gradcu



REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO- DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA GRADAC
OPĆINSKI NAČELNIK

KLASA: 022-05/19-03/91

URBROJ: 2147-04/19-03

Gradac, 15.veljače 2019.godine

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADAC

PREDMET: Izvješće o utrošenim sredstvima boravišne pristojbe za 2018. godinu

Turistička zajednica Općine Gradac doznala je u Proračun Općine Gradac u 2018.godini 679.304,68kn po osnovu pripadajućeg dijela naplaćene boravišne pristojbe. Na osnovu zajednički utvrđenog programa rada sredstva boravišne pristojbe utrošena su u slijedeće aktivnosti:

1. Investicijsko održavanje, nasipanje i strojno ravnanje plaža 240.259,00 kn
2. Izgradnja šetnice uz more 59.210,00 kn
3. Izgradnja nogostupa od Valter Perića prema Vodicama 166.711,68 kn
4. Izgradnja i uređenje trgova 123.624,00 kn
5. Nabava tuševa za plaže u vrijednosti od 35.500,00 kn
6. Klupe 54.000,00kn

Po mjestima koja pripadaju Turističkoj zajednici Općine Gradac sredstva boravišne pristojbe su utrošena:

1. Gradac 287.010,68 kn
2. Brist 103.959,00 kn
3. Podaca 188.335,00 kn
4. Zaostrog 100.000,00 kn



OPĆINSKI NAČELNIK

Matko Burić