

Temeljem članka 17. Statuta Skupština Turističke zajednice Međimurske županije na svojoj 6. sjednici održanoj 17. prosinca 2024. godine donijelo je

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE MEĐIMURSKE ŽUPANIJE ZA 2025.g.

S obzirom da je došlo do odstupanja većeg od 5% u odnosu planirani Program rada s financijskim planom TZMŽ za 2025.g. donose se izmjene i dopune financijskog plana:

PRIHODI

RB.	PRIHODI	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.1.-30.11.	REBALANS PLANA	INDEKS 3/1*100	% U STRUKTURI
		1	2	3		
1.	Izvorni prihodi	114.000,00	105.610,74	115.000,00	100,88	10,55
1.1.	Turistička pristojba	60.000,00	55.600,06	60.000,00	100,00	5,50
1.2.	Članarina	54.000,00	50.010,68	55.000,00	101,85	5,04
2.	Prihodi od vlastite djelatnosti	1.000,00	16.584,60	16.584,60	1658,46	1,52
3.	Prihodi iz proračuna Međimurske župan.	440.000,00	370.000,00	440.000,00	100,00	40,36
4.	Prihodi iz sustava turističkih zajednica	300.000,00	218.593,55	263.593,55	87,86	24,18
5.	Prihodi iz EU fondova	205.000,00	82.392,30	186.000,00	90,73	17,06
6.	Prihodi od ostalih trgovačkih društava	2.000,00	40.000,00	40.000,00	2000,00	3,67
7.	Preneseni prihod iz prethodne godine	60.000,00	24.006,12	24.006,12	40,01	2,20
8.	Ostali prihodi	1.000,00	5.006,25	5.006,25	500,63	0,46
	SVEUKUPNO	1.123.000,00	862.193,56	1.090.190,52	97,08	100,00

Obrazloženje značajnijih odstupanja od plana:

- Izvorni prihodi (turistička članarina i boravišna pristojba) ostvareni su u skladu s planom.
- Prihod od vlastite djelatnosti – odnosi se na prodaje ulaznica za koncert u Musikvereinu u Beču te manjim dijelom od prodaje ulaznica za Ekomuzej. Do odstupanja je došlo s obzirom da prvotno nije bila planirana prodaja ulaznica za koncert.
- Prihod od potpore MŽ ostvaren je u skladu s planom.
- Prihodi od sustava TZ ostvareni su u visini 88 % što je okviru očekivanog.
- Prihodi iz EU fondova ostvareni su u visini 40 % u odnosu na plan zbog odlaganja realizacije planiranih aktivnosti na projektima Rekonstrukcija kaštela Feštetić i IC Međimurska popevka u 2026. godinu.
- Prihodi od ostalih trgovačkih društava odnosi se na pokroviteljstvo OTP banke što nije bilo moguće planirati.
- Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su znatno iznad plana a odnose se na pozitivne kamate po depozitima i otpise dugovanja dobavljačima.

REALIZACIJA AKTIVNOSTI - IZDACI

RB.	IZDACI	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.1.-30.11.	REBALANS PLANA	INDEKS 3/1*100	% U STRUKTURI
		1	2	3		
1.	ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	86.000,00	18.339,25	18.339,25	21,32	1,68
	Izrada strateških komunikacijskih dokumenata	70.000,00	14.339,25	14.339,25	20,48	1,32
	1.1. Istraživanje i analiza tržišta	8.000,00	4.000,00	4.000,00	50,00	0,37
	1.2. Mjerenje učinkovitosti promotivnih akt.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	332.000,00	181.525,69	220.504,78	66,42	20,23
	2.1. Identifikacija i vrednovanje resursa	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2. Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda - GD i GTS	44.000,00	28.338,89	28.338,89	64,41	2,60
	2.3. Podrška razvoju turističkih događanja	80.000,00	79.375,87	82.354,96	102,94	7,55
	2.4. Turistička infrastruktura	25.000,00	6.336,25	6.336,25	25,35	0,58
	2.5. Podrška turističkoj industriji	29.000,00	1.683,33	1.683,33	5,80	0,15
	2.6. Projekti sufinancirani iz EU fondova	150.000,00	65.791,35	101.791,35	67,86	9,34
3.	KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	473.000,00	521.499,21	590.549,12	124,85	54,17
	3.1. Definiranje brending sustava	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.2. Oglašavanje destinacijskog brenda, turističke ponude i proizvoda	205.000,00	200.727,55	268.600,00	131,02	24,64
	3.3. Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	70.000,00	21.757,65	21.757,65	31,08	2,00
	3.4. Marketinške i poslovne suradnje	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.5. Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	50.000,00	126.069,32	126.069,32	252,14	11,56
	3.6. Suradnja s organizatorima putovanja	20.000,00	26.961,55	26.961,55	134,81	2,47
	3.7. Kreiranje promotivnog materijala	50.000,00	87.160,60	87.160,60	174,32	7,99
	3.8. Razvoj i ažuriranje destinacijskog informativnog sustava	25.000,00	39.272,54	40.300,00	161,20	3,70
	3.9. Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.10. Turističko-informativne aktivnosti	27.000,00	19.550,00	19.700,00	72,96	1,81
4.	DESTINACIJSKI MENADŽMENT	25.000,00	17.042,37	17.042,37	68,17	1,56
	4.1. Turistički informacijski sustavi eVisitor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.2. Stručni skupovi i edukacije	23.000,00	12.989,37	12.989,37	56,48	1,19
	4.3. Koordinacija i nadzor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.4. Upravljanje kvalitetom u destinaciji	1.000,00	4.000,00	4.000,00	400,00	0,37
	4.5. Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	1.000,00	53,00	53,00	5,30	0,00
5.	ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	4.000,00	3.055,00	5.755,00	143,88	0,53
	5.1. Međunarodne strukovne i sl.organizacije	3.000,00	2.900,00	5.600,00	186,67	0,51
	5.2. Domaće strukovne i sl.organizacije	1.000,00	155,00	155,00	15,50	0,01
6.	ADMINISTRATIVNI POSLOVI	203.000,00	213.341,00	238.000,00	117,24	21,83
	6.1. Plaće	150.000,00	175.756,70	197.000,00	131,33	18,07
	6.1.1. Bruto plaće-redovni program	60.000,00	72.538,23	77.000,00	128,33	7,06
	6.1.2. Bruto plaće- EU projekti	90.000,00	103.218,47	120.000,00	133,33	11,01
	6.2. Materijalni troškovi	50.000,00	37.020,70	40.000,00	80,00	3,67
	6.2.1. Materijalni troškovi - redovni program	30.000,00	21.570,70	24.000,00	80,00	2,20
	6.2.2. Materijalni troškovi EU projekti	20.000,00	15.450,00	16.000,00	80,00	1,47
	6.3. Tijela turističke zajednice	3.000,00	563,60	1.000,00	33,33	0,09
7.	REZERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO 1	1.123.000,00	954.802,52	1.090.190,52	97,08	100,00
9.	FONDOVI-posebne namjene	240.000,00	220.494,42	220.494,42	91,87	
	9.1. Fond za turističke zajednice na turistički nedovoljno razvijenim područjima	240.000,00	220.494,42	220.494,42	91,87	
	9.2. Fond za projekte udruženih turističkih zajednica	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SVEUKUPNO 2	240.000,00	220.494,42	220.494,42	91,87	
	TOTAL SVEUKUPNO 1+2	1.363.000,00	1.175.296,94	1.310.684,94	86,23	

Obrazloženje značajnijih odstupanja od plana:

1. Troškovi za istraživanje i strateško planiranje ostvareni su u znatno manjem opsegu iz razloga jer je postignuta znatno povoljnija cijena za usluge koje su planirane, a izrada OP razvoja cikloturizma prebačena je za 2026.g.
2. Troškovi razvoja turističkog proizvoda ostvareni su u visini 54%, a do odstupanja od plana došlo je zbog toga što nisu realizirani troškovi vezani za EU projekte koji su odgođeni za 2026.g. i nije realizirana obnova smeđe turističke signalizacije jer će se u dogovoru s ŽUC-om prethodno izraditi analiza postojećeg stanja.
3. Troškovi komunikacija i oglašavanja povećani su za 16% u odnosu na plan
4. Troškovi destinacijskog menadžmenta realizirani su 68% jer je jedan dio aktivnosti i troškova edukacije izvršen u suradnji s LAG-om Međimurski bregi i doli te je on preuzeo troškove.
5. Troškovi članstva u međunarodnim organizacijama značajno su porasli zbog članarine u Green Destination organizaciji.
6. Administrativni troškovi povećani su za 17% zbog utjecaja rasta cijena komunalnih usluga, i rasta plaća zaposlenika.
7. Transferi sredstava iz Fonda za posebne namjene ne knjiže se niti u prihode niti u troškove, već se samo prikazuju kao prolazna.

REBALANS PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI

CTO	OPIS	PLAN 2025	REBALANS	INDEKS	% U STRUKTURI
3	PRIHODI	1.063.000,00	1.066.184,40	91,16	100,00
311	Prihodi od pružanja usluga	1.000,00	16.584,60	250,00	0,26
321	Prihodi od članarina	54.000,00	60.000,00	87,04	4,85
331	Prihodi po posebnim propisima	60.000,00	55.000,00	71,67	4,44
341	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Prihodi iz proračuna MŽ i JL(P)S	440.000,00	440.000,00	90,91	41,28
352	Prihodi po projektima EU	205.000,00	186.000,00	53,66	11,35
353	Prihodi od trgovačkih i ostalih društ.	2.000,00	40.000,00	5,45	0,62
355	Ostali prihodi od donacija HTZ	300.000,00	263.593,55	120,00	37,15
361	Prihodi od refundacija	0,00	0,00	0,00	0,00
363	Ostali nespomenuti prihodi	1.000,00	5.006,25	50,00	0,05
	Višak prihoda iz prethodne godine	60.000,00	24.006,12	0,00	0,00
	PRIHODI+VIŠAK	1.123.000,00	1.090.190,52	86,29	100,00

RASHODI

CTO	OPIS	PLAN 2025	REBALANS	INDEKS	% U STRUKTURI
4	RASHODI	1.123.000,00	1.090.190,52	86,29	100,00
41	Rashodi za radnike	150.000,00	197.000,00	80,67	12,49
411	Plaće	115.000,00	157.600,00	84,35	10,01
412	Ostali rashodi za zaposlene	14.000,00	16.400,00	64,29	0,93
413	Doprinosi na plaće	21.000,00	23.000,00	71,43	1,55
42	Materijalni rashodi	822.500,00	755.345,56	85,96	72,96
421	Naknade troškova radnicima	40.000,00	46.100,00	90,00	3,72
4211	Službena putovanja	34.000,00	37.000,00	88,24	3,10
4212	Naknada za prijevoz	4.000,00	5.000,00	100,00	0,41
4213	Stručni ispiti i seminari	2.000,00	4.100,00	100,00	0,21
422	Naknade članovima u tijelima	3.000,00	1.000,00	50,00	0,15
424	Naknade osobama izvan rad.odnosa	15.000,00	12.000,00	33,33	0,52
425	Rashodi za usluge	612.500,00	549.590,56	89,47	56,55
4251	Usluge telefona,pošte i prijevoza	10.000,00	7.500,00	70,00	0,72
4252	Usluge tekućeg održavanja	8.000,00	7.000,00	62,50	0,52
4253	Usluge promidžbe	250.000,00	268.600,00	102,80	26,52
4254	Komunalne usluge	3.000,00	4.000,00	100,00	0,31
4255	Zakupnine i najamnine	60.000,00	63.500,00	66,67	4,13
4256	Zdravstvene usluge-sistematski	1.500,00	1.300,00	66,67	0,10
4257	Intelektualne i osobne usluge	150.000,00	91.690,56	66,67	10,32
4258	Računalne usluge	30.000,00	28.000,00	83,33	2,58
4259	Ostale usluge	100.000,00	78.000,00	110,00	11,35
426	Rashodi za materijal i energiju	89.000,00	86.300,00	75,28	6,91
4261	Uredski i ostali materijalni rashodi	80.000,00	78.000,00	75,00	6,19
4263	Energija i gorivo	8.000,00	7.000,00	75,00	0,62
4264	Sitni inventar	1.000,00	1.300,00	100,00	0,10
429	Ostali materijalni rashodi	63.000,00	60.355,00	78,57	5,11
4291	Premije osiguranja	1.000,00	1.300,00	80,00	0,08
4292	Reprezentacija	46.000,00	46.000,00	86,96	4,13
4293	Članarine	8.000,00	5.755,00	50,00	0,41
4294	Kotizacije	5.000,00	4.300,00	60,00	0,31
4295	Ostali nespomenuti rashodi	3.000,00	3.000,00	56,67	0,18
43	Rashodi amortizacije	60.000,00	54.000,00	91,67	5,68
431	Amortizacija	60.000,00	55.000,00	91,67	5,68
44	Financijski rashodi	500,00	1.400,00	200,00	0,10
442	Kamate	500,00	180,00	40,00	0,00
443	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
4431	Bankarske i usluge platnog prometa	1.500,00	1.200,00	66,67	0,10
4432	Negativne tečajne razlike i zatezne kt	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Donacije	90.000,00	82.354,96	94,44	8,77
4511	Tekuće donacije	90.000,00	82.354,96	94,44	8,77
46	Ostali rashodi	0,00	90,00	0,00	0,00
46140	Kazne i ostale naknade štete	0,00	0,00	0,00	0,00
46240	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	90,00	0,00	0,00

SKUPŠTINA TURISTIČKE ZAJEDNICE MEĐIMURSKE ŽUPANIJE

U Čakovcu, 17. prosinca 2025.g.

Broj: 141 /25

Predsjednik Skupštine

Matija Posavec

