



**OBRAZLOŽENJA
FINANCIJSKOG PLANA PO
SKUPINAMA PRIHODA I RASHODA
TZ GRADA OPATIJA
ZA 2026. GODINU**

Ur. br.: 1097/2025

Opatija, 9. prosinac 2025.

PLAN PRIHODA

31 - PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA - obuhvaćaju prihode na manifestaciji Festival čokolade u iznosu od 10.900,00 € (materijalni troškovi pripreme i uređenja izložbenog prostora), prihode ostvarene na manifestaciji RetrOpatija u iznosu od 4.050,00 € te prihode od sponzorstva Zagrebačke banka d.d. u iznosu od 20.000,00 € i Aura d.o.o. u iznosu od 3.000,00 € za manifestaciju RetrOpatija.

32 - PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA - obuhvaćaju prihode iz osnove turističke članarine u iznosu od 215.000,00 €.

33 - PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - obuhvaćaju prihode iz osnova turističke pristojbe u iznosu od 829.000,00 € od čega se 825.000,00 € odnosi na noćenja u objektima, a 4.000,00 € na noćenja ostvarena u nautici.

34 - PRIHODI OD IMOVINE - obuhvaćaju prihode od kamata u iznosu od 250,00 €.

35 - PRIHODI OD DONACIJA - obuhvaćaju sljedeće prihode: Grad Opatija u iznosu od 367.000,00 € kojima se sufinanciraju manifestacije i aktivnosti u organizaciji TZ grada Opatija (prihodi od turističke pristojbe koja se raspoređuje Gradu Opatija za poboljšanje boravka turista), HTZ u iznosu od 20.000,00 € za sufinanciranje manifestacija po javnom pozivu, TZ Kvarnera u iznosu od 26.000,00 € za sufinanciranja manifestacija te donaciju Sava osiguranja u iznosu od 200,00 € za manifestaciju Dječji karnevalski korzo.

36 - OSTALI PRIHODI - obuhvaćaju prihode od sustava turističkih zajednica. Prihodi od sustava turističkih zajednica planirani su u ukupnom iznosu od 12.000,00 € i odnose se na planirane prihode od turističkih zajednica Opatijske rivijere za zajednički media plan i sufinanciranje TZ Kvarnera iznosu od 3.500,00 € za troškove kongresnih sajmov.

**FINANCIJSKI PLAN PRIHODA TZ GRADA OPATIJA ZA 2026. G. PREMA
RAČUNSKOM PLANU NEPROFITNIH ORGANIZACIJA**

	Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	PRIHODI	2. Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 5/4
0	1	2	3	4	5	6
1.			Izvorni prihodi	991.500,00	1.044.000,00	105,30
			Turistička pristojba	791.500,00	829.000,00	104,74
	33	Prihodi po posebnim propisima	Noćenja u objektima	788.000,00	825.000,00	104,70
	33	Prihodi po posebnim propisima	Nautika	3.500,00	4.000,00	114,29
			Članarina	200.000,00	215.000,00	107,5
	32	Prihodi od članarina i članski doprinosi	Članarina	200.000,00	215.000,00	107,50
2.			Prihodi iz proračuna	290.000,00	367.000,00	126,55
	35	Prihodi od donacija	Grad Opatija	290.000,00	367.000,00	126,55
3.			Prihodi od sustava turističkih zajednica	60.545,66	61.500,00	101,58
	35	Prihodi od donacija	HTZ	20.000,00	20.000,00	100,00
	35	Prihodi od donacija	Tz Kvarnera	29.500,00	26.000,00	88,14
	36	Ostali prihodi	Tz Opatijske rivijere, Tz Kvarnera	11.045,66	15.500,00	140,33
4.			Prihodi od gospodarske djelatnosti	38.150,00	38.150,00	100,00
	31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	Festival čokolade	10.900,00	10.900,00	100,00
	31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	RetrOpatija izlagači	4.050,00	4.050,00	100,00
	35	Prihodi od donacija	Sava osiguranje	200,00	200,00	100,00
	31	Prihodi od donacija	Sponzorstvo Zagrebačka banka	20.000,00	20.000,00	100,00
	31	Prihodi od donacija	Sponzorstvo Aura d.o.o.	3.000,00	3.000,00	100,00
5.			Preneseni prihod iz prethodne godine	233.365,53	64.669,09	27,71
	52	Rezultat poslovanja	Višak prethodne godine	233.365,53	64.669,09	27,71
6.			Ostali prihodi	699,71	350,00	50,02
	34	Prihodi od imovine	Kamate	220,00	250,00	113,64
	36	Ostali prihodi	Naknada štete, popusti ENC	479,71	100,00	
			SVEUKUPNO	1.614.260,90	1.575.669,09	97,61

Obrazloženja Financijskog plana TZ grada Opatija za 2026. godinu

UKUPNO PRIHODI PO KONTIMA

	Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	2. Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 4/3
0	1	2	3	4	5
	31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.950,00	14.950,00	100,00
	32	Prihodi od članarina i članski doprinosi	200.000,00	215.000,00	107,50
	33	Prihodi po posebnim propisima	791.500,00	829.000,00	104,74
	34	Prihodi od imovine	220,00	250,00	113,64
	35	Prihodi od donacija	362.700,00	436.200,00	120,26
	36	Ostali prihodi	11.525,37	15.600,00	135,35
	52	Rezultat posovanja	233.365,53	64.669,09	27,71
		SVEUKUPNI PRIHODI	1.614.260,90	1.575.669,09	97,61

I. PLANIRANE AKTIVNOSTI TZG OPATIJA U 2026. G.

1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE

1.1. IZRADA STRATEŠKIH / OPERATIVNIH / KOMUNIKACIJSKIH / AKCIJSKIH DOKUMENATA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 25.500,00 € i odnose se na izradu Plana upravljanja destinacijom.

1.2. ISTRAŽIVANJE I ANALIZA TRŽIŠTA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 6.562,50 € i odnose se na istraživanja Instituta za turizam pod nazivom *Stavovi i potrošnja turista u Hrvatskoj – TOMAS*. Anketiranje je započelo u travnju 2025. godine, nastaviti će se do ožujka 2026. godine, a završni izvještaj bit će dostupan u lipnju/srpnju 2026. godine.

2. RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA

2.1. IDENTIFIKACIJA I VREDNOVANJE RESURSA TE STRUKTURIRANJE TURISTIČKIH PROIZVODA

2.1.1. PROJEKT FEEL&TASTE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 2.500,00 € i odnose se na troškove tiska i grafičke pripreme brošure, promocije projekta „Feel & Taste“ putem promocijskih kanala TZ grada Opatija te mrežne stranice visitOpatija.com. Planirano je i održavanje programa Veprinac Wine & Walk i radionice izrade „leprinačkih betina“.

2.1.2. OPATIJA – OAZA ZDRAVLJA I WELLNESSA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 8.000,00 €. Trošak obuhvaća, besplatne aktivne šetnje sa stručnim vodičima, tečaj veslanja na dasci pod vodstvom licenciranih instruktora te troškove organiziranja edukativnih radionica.

2.1.3. OPATIJA – SEASIDE STORY

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 64.725,00 € za aktivnosti EU projekta „Opatija - Seaside Story“, prijavljenog na Javni poziv LAGUR-a „Vela vrata“. Predviđena su sredstva za provedbu programskih, edukativnih i promotivnih aktivnosti te komunikaciju rezultata projekta.

2.1.4. ENO I GASTRO

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 700,00 € i odnose se na organizaciju dvodnevna gastro radionice.

2.3. PODRŠKA RAZVOJU TURISTIČKIH DOGAĐANJA

2.3.1. KULTURNO-ZABAVNE MANIFESTACIJE U ORGANIZACIJI TZ GRADA OPATIJA

2.3.1.1. NOVOGODIŠNJA ZDRAVICA GRADONAČELNIKA

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 5.000,00 € i odnose se na troškove manifestacije koja će se održati 01.01.2026. na kupalištu Slatina. Troškovi obuhvaćaju glazbeni program, voditelje, ozvučenje, nabavu pjenušca, čaša za zdravicu te zaštitarske usluge.

2.3.1.2. BALINJERADA

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 38.380,00 € i odnose se na organizaciju manifestacije Balinjerada koja će se ove godine održati 08.02.2026.g. Troškovi obuhvaćaju honorare izvođača i voditelja, usluge koordinatora, oglašavanje, tisak i grafičku priprema plakata, zaštitarske usluge, najam quadova i medicinsko osiguranje.

2.3.1.3. DJEČJI KARNEVALSKI KORZO

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 41.150,00 € i odnose se na organizaciju manifestacije Dječji karnevalski korzo koja će se ove godine održati 01.02.2026.g. Troškovi se odnose na honorare izvođača i voditelja, osiguranje od odgovornosti, zaštitarske usluge, usluge koordinatora, medicinsko osiguranje, prijevoz autobusima, oglašavanje, tisak i grafičku pripremu plakata te trošak dekoracije.

2.3.1.4. LJETNA BALINJERADA

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 41.000,00 € i odnose se na organizaciju manifestacije koja će se održati 18.07.2026.g. Troškovi obuhvaćaju honorare izvođača i voditelja, usluge koordinatora, oglašavanje, tisak i grafičku priprema plakata, zaštitarske usluge, najam quadova i medicinsko osiguranje.

2.3.1.5. USKRS U OPATIJI

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 7.000,00 € i odnose se na organizaciju glazbenih nastupa, animaciju, grafičku pripremu i tisak programa te trošak dekoracija.

2.3.1.6. RETROPATIJA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 142.800,00 € i odnose se na organizaciju manifestacije RetrOpatija koja će se održati od 25. do 27. lipnja.

Rashodi obuhvaćaju troškove glazbenih i plesnih programa, najam opreme za ozvučenje i rasvjetu, zaštitarske usluge, oglašavanje, prigodnu dekoraciju grada i ostale troškove organizacije manifestacije.

43 - TROŠKOVI AMORTIZACIJE – obuhvaća rashode u iznosu od 2.700,00 € i odnosi se na amortizaciju dugotrajne imovine nabavljene za dekoraciju grada tijekom manifestacije.

2.3.1.7. FESTIVAL ČOKOLADE

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 51.363,25 i odnose se na organizaciju manifestacije Festival čokolade koja će se održati od 06.-08. studenog. Rashodi obuhvaćaju troškove najma prostora, glazbene programe, organizaciju radionica za djecu i odrasle, zaštitarske usluge, grafičku pripremu i tisak programa i plakata, prigodnu dekoraciju prostora za izlagače i ostale materijalne troškove organizacije.

43 - TROŠKOVI AMORTIZACIJE - obuhvaćaju rashode u iznosu od 1.636,75 € i odnose se na amortizaciju dugotrajne imovine nabavljene za dekoraciju grada.

2.3.1.8. ADVENT U OPATIJI

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 100.000,00 € i odnose se na organizaciju manifestacije Opatija Advent – najljepši Advent uz more. Rashodi se odnose na troškove ukrašavanjem grada, parkova i Lungomara prigodnom božićnom rasvjetom i dekoracijama, troškove glazbenih nastupa raznih izvođača, troškove ozvučenja i rasvjete, troškove grafičke pripreme promotivnih materijala s tiskom i ostale troškove potrebne za organizaciju manifestacije.

2.3.1.9. OPATIJSKI VREMEPLOV

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 20.000,00 € i odnose se na trošak vodiča (kostimirana vođenja kroz povijest Opatije), glazbene nastupe klapa, nastupe Folklornog ansambla Zora, troškove vožnje tradicionalnom drvenom gajetom,

programsku aktivnost „Tajne srednjovjekovnog Veprinca“ te troškove grafičke pripreme i tiska promotivnog letka.

2.3.2.POTPORE ORGANIZATORIMA DOGAĐANJA

45 - DONACIJE – obuhvaćaju rashode u iznosu od 39.100,00 € i odnose se na dodjele *de minimis* potpora za razvoj turističkog sektora u 2026. godini. TZ grada Opatija će objaviti Javni poziv za dodjelu bespovratnih novčanih sredstava. Odluku o visini potpore donosi Turističko vijeće TZ grada Opatija.

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 900,00 € i odnose se na isplatu honorara po javnom pozivu za dodjelu bespovratnih novčanih sredstava.

2.3.3.OSTALE MANIFESTACIJE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 24.330,00 € i odnose se na sufinanciranje manifestacija koje će pridonijeti povećanju broja dolazaka i noćenja turista te vanpansionske potrošnje u destinaciji. Planira se sufinanciranje sljedećih manifestacija: Jerry Ricks Blues Festival (1.330,00 €), Liburnia kup (1.500,00 €), Tormenta Tango Marathon (1.500,00 €), Dani srca (8.000,00 €), WRC (10.000,00 €) i Unwasted Forum (2.000,00 €).

2.4.PODRŠKA TURISTIČKOJ INDUSTRIJI

2.4.1. PODRŠKA ORGANIZATORIMA POSLOVNIH DOGAĐANJA

45 - DONACIJE – obuhvaćaju rashode u iznosu od 11.500,00 € i odnose se na potpore organizatorima kongresa i drugih poslovnih događanja u destinaciji. Donacije se dodjeljuju direktno organizatorima nakon dostavljenog izvještaja i troškovnika.

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 4.000,00 € i odnose se na sufinanciranje troškova smještaja, najma dvorana, ugostiteljske usluge, troškove turističkih vodiča kod organizacija kongresa i drugih poslovnih događanja u destinaciji.

2.4.2.POTPORA PROGRAMU „LAND - CRUISE“

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 1.330,00 € i odnose se na pružanje potpore DMK programima kao što je program „Land & Cruise“.

3. KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE

3.1. OGLAŠAVANJE TURISTIČKE PONUDE I PROIZVODA

3.1.1. ONLINE OGLAŠAVANJE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 92.950,00 € i odnose se na online oglašavanje koje će se realizirati sukladno media planu u suradnji s marketinškim agencijama na domaćim i inozemnim emitivnim turističkim tržištima.

44 - FINANCIJSKI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 50,00 € i odnose se na bankarske troškove kod ino plaćanja.

3.1.2. OFFLINE OGLAŠAVANJE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 121.730,48 € i odnose se na offline oglašavanje koje će se realizirati sukladno media planu na domaćim i inozemnim turističkim tržištima (tiskovine, vanjsko oglašavanje, radio).

44 - FINANCIJSKI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 50,00 € i odnose se na bankarske troškove kod ino plaćanja.

3.1.3. OGLAŠAVANJE U PROMOTIVNIM KAMPANJAMA JAVNOG I PRIVATNOG SEKTORA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 40.000,00 €. U skladu s Javnim pozivom TZ Kvarnera, TZ grada Opatija sudjelovat će u modelima udruženog oglašavanja u suradnji s gospodarskim subjektima u okviru planiranih sredstava.

3.2. SAJMOVI, POSEBNE PREZENTACIJE I POSLOVNE RADIONICE

3.2.1. NASTUPI NA SAJMOVIMA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 19.000,00 € i odnose se na troškove dnevnica, smještaja i najma izložbenog prostora na sajmu.

3.2.2. POSEBNE PREZENTACIJE I POSLOVNE RADIONICE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 11.000,00 € i uključuju razne prezentacije i radionice. Troškovi obuhvaćaju razne troškove koji se odnose na prezentacije (ugostiteljske usluge, putne naloge i razni materijal za potrebe prezentacija).

3.3. SURADNJA S ORGANIZATORIMA PUTOVANJA (STUDIJSKA PUTOVANJA)

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 28.000,00 € i odnose se troškove prihvata turističkih agenata i novinara. Troškovi obuhvaćaju stručna vođenja, ugostiteljske usluge i usluge smještaja.

3.4. KREIRANJE PROMOTIVNOG MATERIJALA

3.4.1. IZRADA I DISTRIBUCIJA INFORMATIVNIH MATERIJALA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 33.000,00 € i odnose se na dotisak promo materijala u nakladi TZ grada Opatija. Troškovi se sastoje od usluga grafičke pripreme, usluga prijevoda i tiska promo materijala.

3.4.2. STVARANJE, ODRŽAVANJE I REDOVITO KREIRANJE SADRŽAJA NA MREŽNIM STRANICAMA I DRUŠTVENIM MREŽAMA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 24.400,00 € i odnose se na troškove vođenja društvenih mreža.

3.5. INTERNET STRANICE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 4.931,25 € i odnose se na održavanje i hosting web portala www.visitOpatija.com; www.opatija-convention.com i www.opatija-riviera.info.

43 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 5.468,75 € i odnose se na trošak amortizacije nove web stranice.

3.6. KREIRANJE I UPRAVLJANJE BAZAMA TURISTIČKIH PODATAKA

3.6.1. OTKUP SADRŽAJA, FOTOGRAFIJA I OSTALIH PODATAKA

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 10.000,00 € i odnose se na otkup fotografija.

3.7. TURISTIČKO-INFORMATIVNE AKTIVNOSTI

Troškovi informatora (plaće i ostala prava)

41 - RASHODI ZA RADNIKE – obuhvaćaju rashode po osnovi plaće za 5 djelatnica zaposlenih u Turističko informativnom centru. Troškovi se sastoje se od neto plaće, poreza te doprinosa iz i na plaće djelatnika i ostale rashode za radnike i iznose 149.585,00 €.

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 6.275,00 € i odnose se na ostala prava radnika (prijevozni troškovi i dopunsko osiguranje).

Upravljanje TIC-om

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 19.000,00 € i odnose se na rashode ureda koji se sastoje od režijskih troškova, osiguranja prostora, zakupa, nabava uredske opreme i materijal, održavanja prostora, poštarine.

43 - TROŠKOVI AMORTIZACIJE – obuhvaćaju troškove amortizacije u iznosu od 1.753,13 € koji se odnosi na raznu dugotrajnu imovinu koju TZ grada Opatija posjeduje.

4. DESTINACIJSKI MENADŽMENT

4.1. TURISTIČKI INFORMATIVNI SUSTAVI I APLIKACIJE

42 - MATERIJALNI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 3.000,00 € i odnose se na trošak sustava mVisitor.

4.2. UPRAVLJANJE KVALITETOM U DESTINACIJI (NAGRADE ZA UREĐENJE IZLOGA)

45 - DONACIJE - obuhvaćaju rashode u iznosu od 1.000,00 € i odnose se na novčane nagrade koje se dodjeljuju za najljepše uređene izloge tijekom Adventa u Opatiji.

4.3. POTICANJE NA UREĐENJE DESTINACIJE

Uređenje mjesta

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 12.000,00 € i odnose se na nabavu i podjelu sadnica privatnim iznajmljivačima te na prigodno uređenje grada, parkova i šetnice za Valentinovo i Uskrs.

Besplatni Internet i web kamere

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 3.583,56 € koji se odnose na financiranje besplatnog Internet i omogućavanje internetskog pristupa web kameri; mogućnost 24-satnog praćenja panorame Opatije.

4.4. EDUKACIJA

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 2.500,00 € koji se odnose na organizaciju programa edukacije za privatne iznajmljivače. TZ grada Opatija osigurat će online pretplatu na časopis Apartman plus za sve pružatelje usluga u domaćinstvu na području TZ grada Opatija te financirati zakup domene web stranice Udruge privatnih iznajmljivača Opatije.

5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA

5.1. MEĐUNARODNE STRUKOVNE ORGANIZACIJE

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 150,00 € koji se odnose na članstvo u međunarodnoj organizaciji Federacija europskih karnevalskih gradova (FECC).

44 - FINANCIJSKI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 0,45 € i odnose se na bankarske troškove kod ino plaćanja.

5.2. DOMAĆE STRUKOVNE ORGANIZACIJE

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 1.400,00 € koji se odnose na članstva u domaćim strukovnim organizacijama (Klaster zdravstvenog turizma Kvarnera i Hrvatska udruga profesionalaca kongresnog turizma).

6. ADMINISTRATIVNI RASHODI

6.1. RASHODI ZA RADNIKE

41 - RASHODI ZA RADNIKE - obuhvaćaju rashode po osnovi plaće za 6 djelatnika zaposlenih u Turističkom uredu. Troškovi se sastoje se od neto plaće, poreza te doprinosa iz i na plaće djelatnika te ostalih naknada radnicima i iznose 262.478,00 €.

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 7.110,00 € i odnose se na ostala prava radnika (prijevozni troškovi, dopunsko osiguranje).

6.2. MATERIJALNI TROŠKOVI

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 65.875,97 €. Iskazani troškovi obuhvaćaju troškove za uredno poslovanje ureda TZ grada Opatija: režijski troškovi, zakup prostora, uredska oprema i materijal, održavanje prostora, revizorski, odvjetnički i javnobilježnički troškovi, troškovi poštarine, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale troškove.

43 - TROŠKOVI AMORTIZACIJE – obuhvaćaju troškove amortizacije u iznosu od 6.800,00 € koji se odnose na raznu dugotrajnu imovinu koju TZ grada Opatija posjeduje.

44 - FINANCIJSKI RASHODI – obuhvaćaju rashode u iznosu od 1.300,00 € i odnose se na bankarske troškove i troškove platnog prometa.

6.3. TIJELA TURISTIČKE ZAJEDNICE

42 - MATERIJALNI RASHODI - obuhvaćaju rashode u iznosu od 1.500,00 € i odnose se na troškove održavanja turističkog vijeća i skupštine (ugostiteljske usluge).

**FINANCIJSKI PLANA RASHODA TZ GRADA OPATIJA ZA 2026. G. PREMA RAČUNSKOM PLANU
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA**

	Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	AKTIVNOSTI	2.Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 5/4
0	1	2	3	4	5	6
1.			ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	7.337,38	32.062,50	436,97
1.1.	42	Materijalni rashodi	Izrada strateških / operativnih / komunikacijskih / akcijskih dokumenata	6.509,38	25.500,00	391,74
1.2.	42	Materijalni rashodi	Istraživanje i analiza tržišta	828,00	6.562,50	792,57
	42	Materijalni rashodi	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	0,00	0,00	0,00
2.			RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	614.554,14	608.115,00	98,95
2.1.			Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	12.450,00	75.925,00	609,84
2.1.1.	42	Materijalni rashodi	Riviera4Seasons2 Interreg - Turistički proizvod Feel&Taste	1.450,00	2.500,00	172,41
2.1.2.	42	Materijalni rashodi	Opatija - oaza zdravlja i wellnesa	11.000,00	8.000,00	72,73
2.1.3.	42	Materijalni rashodi	Opatija-Seaside story FLAG projekt(EU)	0,00	64.725,00	0,00
2.1.3.	42	Materijalni rashodi	Eno i gastro	0,00	700,00	0,00
2.2.			Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	0,00	0,00	0,00
2.3.			Podrška razvoju turističkih događanja	584.974,14	515.360,00	88,10
2.3.1.			Kulturno-zabavne manifestacije u organizaciji TZG Opatija	474.561,94	451.030,00	95,04
2.3.1.1.	42	Materijalni rashodi	Novogodišnja zdravica	17.594,62	5.000,00	28,42
2.3.1.2.	42	Materijalni rashodi	Balinjerada	38.379,85	38.380,00	100,00
2.3.1.3.	42	Materijalni rashodi	Dječji karnevalski korzo	41.147,39	41.150,00	100,01
2.3.1.4.	42	Materijalni rashodi	Ljetna balinjerada	41.070,07	41.000,00	99,83
2.3.1.5.	42	Materijalni rashodi	Uskrs u Opatiji	8.138,07	7.000,00	86,02
2.3.1.6.			RetrOpatija	146.262,71	145.500,00	99,48
	42	Materijalni rashodi	RetrOpatija	144.379,38	142.800,00	98,91
	43	Amortizacija	RetrOpatija	1.883,33	2.700,00	143,36
2.3.1.7.			Festival čokolade	51.000,00	53.000,00	103,92
	42	Materijalni rashodi	Festival čokolade	48.660,88	51.363,25	105,55
	43	Trošak amortizacije	Amortizacija	2.339,12	1.636,75	69,97

Obrazloženja Financijskog plana TZ grada Opatija za 2026. godinu

	Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	AKTIVNOSTI	2. Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 5/4
0	1	2	3	4	5	6
2.3.1.8.			Advent u Opatiji	101.000,00	100.000,00	99,01
	42	Materijalni rashodi	Advent u Opatiji	98.917,44	100.000,00	101,09
	43	Trošak amortizacije	Amortizacija	2.082,56	0,00	0,00
2.3.1.9.	42	Materijalni rashodi	Opatijski vremeplov - kostimirana vođenja i glazbeni nastupi	22.791,93	20.000,00	87,75
	42	Materijalni rashodi	Đardin	7.177,30	0,00	0,00
2.3.2.			Potpore organizatorima događanja	38.120,00	40.000,00	104,93
	45	Donacije	Potpore organizatorima događanja	37.220,00	39.100,00	105,05
	42	Usluge	Autorski honorar	900,00	900,00	100,00
2.3.3.	42	Materijalni rashodi	Ostale manifestacije	72.292,20	24.330,00	33,66
2.4.			Turistička infrastruktura			0,00
			Podrška turističkoj industriji	17.130,00	16.830,00	98,25
2.4.1.			Podrška organizatorima poslovnih događanja	15.800,00	15.500,00	98,10
	45	Donacije	Potpore organizatorima poslovnih događanja	11.800,00	11.500,00	97,46
	42	Materijalni rashodi	Sufinanciranje troškova poslovnih događanja	4.000,00	4.000,00	100,00
2.4.2.	42	Materijalni rashodi	Potpore programu "Land-cruise"	1.330,00	1.330,00	100,00
3.			KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	584.404,13	566.793,61	96,99
3.1.			Oglašavanje turističke ponude i proizvoda	277.400,00	254.780,48	91,85
3.1.1.			Online oglašavanje	92.000,00	93.000,00	101,09
	42	Materijalni rashodi	Online oglašavanje	91.950,00	92.950,00	101,09
	44	Financijski rashodi	On line oglašavanje -bankarske usluge za ino plaćanja, tečajne razlike	50,00	50,00	100,00
3.1.2.			Offline oglašavanje	120.400,00	121.780,48	101,15
	42	Materijalni rashodi	Offline oglašavanje	120.350,00	121.730,48	101,15
	44	Financijski rashodi	Off line oglašavanje -bankarske usluge za ino plaćanja, tečajne razlike	50,00	50,00	100,00
	42	Materijalni rashodi	Oglašavanje s regionalnom TZ	25.000,00	0,00	0,00
3.1.3.	42	Materijalni rashodi	Oglašavanje javno-privatnog sektora	40.000,00	40.000,00	100,00

Obrazloženja Financijskog plana TZ grada Opatija za 2026. godinu

	Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	AKTIVNOSTI	2.Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 5/4
0	1	2	3	4	5	6
3.2.			Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	23.570,03	30.000,00	127,28
3.2.1.	42	Materijalni rashodi	Nastupi na sajmovima	16.070,03	19.000,00	118,23
3.2.2.	42	Materijalni rashodi	Posebne prezentacije	7.500,00	11.000,00	146,67
	42	Materijalni rashodi	Marketinške i poslovne suradnje (oglašavanje sa strateškim partnerima)	14.000,00	0,00	0,00
03.ožu	42	Materijalni rashodi	Suradnja s organizatorima putovanja (studijska putovanja)	28.000,00	28.000,00	100,00
3.4.			Kreiranje promotivnog materijala	62.203,75	57.000,00	91,63
3.4.1.	42	Materijalni rashodi	Izrada i distribucija informativnih materijala	37.803,75	33.000,00	87,29
3.4.2.	42	Materijalni rashodi	Stvaranje, održavanje i redovito kreiranje sadržaja na mrežnim stranicama i društvenim mrežama	24.400,00	24.000,00	98,36
3.5.		Materijalni rashodi	Internetske stranice	6.300,00	10.400,00	165,08
	42	Materijalni rashodi	Internetske stranice	5.844,65	4.931,25	84,37
	43	Trošak amortizacije	Amortizacija	455,35	5.468,75	1.201,00
3.6.			Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	15.912,49	10.000,00	62,84
3.7.1.	42	Materijalni rashodi	Otkup sadržaja, fotografija i ostalih podataka	12.000,00	10.000,00	83,33
3.7.2.	42	Materijalni rashodi	Proizvodnja multimedijskog materijala	3.912,49	0,00	0,00
3.7.			Turističko-informativne aktivnosti	157.017,86	176.613,13	112,48
3.7.1.			Troškovi informatora (plaće i ostala prava)	133.200,48	155.860,00	117,01
	41	Rashodi za radnike	Plaće informatora	127.090,40	149.585,00	117,70
	42	Materijalni rashodi	Ostala prava	6.110,08	6.275,00	102,70
3.7.2.			Upravljanje TIC-om	23.817,38	20.753,13	87,13
	42	Materijalni rashodi	Rashodi ureda	21.000,00	19.000,00	90,48
	43	Amortizacija	Troškovi amortizacije	2.817,38	1.753,13	62,23
4.			DESTINACIJSKI MENADŽMENT	21.895,56	22.083,56	100,86
4.1.	42	Materijalni rashodi	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor	3.000,00	3.000,00	100,00
4.2.			Upravljanje kvalitetom u destinaciji	1.000,00	1.000,00	100,00
4.2.1.	45	Donacije	Nagrade za uređenje izloga	1.000,00	1.000,00	100,00

Obrazloženja Financijskog plana TZ grada Opatija za 2026. godinu

	Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	AKTIVNOSTI	2. Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 5/4
0	1	2	3	4	5	6
4.3.			Poticanje na uređenje destinacije	15.583,56	15.583,56	77,00
4.3.1.	42	Materijalni rashodi	Uređenje mjesta	12.000,00	12.000,00	29,86
4.3.2.	42	Materijalni rashodi	Besplatni Internet i web camere	3.583,56	3.583,56	0,00
4.3.3.	42	Materijalni rashodi	Upravljanje audio opremom	0,00	0,00	0,00
4.4.	42	Materijalni rashodi	Edukacije iznajmljivača	2.312,00	2.500,00	0,00
5.			ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	5.195,45	1.550,45	2,90
5.1.			Međunarodne strukovne i sl. organizacije	3.795,45	150,45	36,90
	42	Materijalni rashodi	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	3.794,55	150,00	0,01
	44	Financijski rashodi	Međunarodne strukovne i sl. organizacije- bankarske usluge za ino plaćanja, tečajne razlike	0,90	0,45	50,00
5.2.	42	Materijalni rashodi	Domaće strukovne i sl. organizacije	1.400,00	1.400,00	0,00
6.			ADMINISTRATIVNI RASHODI	316.205,15	345.063,97	85,26
6.1.1.			Rashodi za djelatnike	237.790,00	269.588,00	34,10
	41	Rashodi za radnike	Plaće djelatnika	230.780,00	262.478,00	3,08
	42	Materijalni rashodi	Ostala prava	7.010,00	7.110,00	1.055,29
6.2.2.			Materijalni troškovi	76.915,15	73.975,97	12,48
	42	Materijalni rashodi	Rashodi ureda	68.161,18	65.875,97	9,98
	43	Amortizacija	Troškovi amortizacije	7.053,97	6.800,00	18,43
	44	Financijski rashodi	Troškovi banaka i platnog promet	1.700,00	1.300,00	88,24
6.3.	42	Materijalni rashodi	Tijela turističke zajednice	1.500,00	1.500,00	0,00
7.	42	Materijalni rashodi	REZERVA	64.669,09	0,00	0,00
			SVEUKUPNO	1.614.260,90	1.575.669,09	0,00
PRIJENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU						

Obrazloženja Financijskog plana TZ grada Opatija za 2026. godinu

UKUPNO RASHODI PO KONTIMA

Klasifikacija iz računskog plana neprofitnih organizacija	Opis skupine u računskom planu neprofitnih organizacija	2. Izmjene plana 2025	PLAN 2026	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
41	Rashodi za radnike	357.870,40	412.063,00	115,14
42	Materijalni rashodi	1.187.037,89	1.092.247,01	92,01
43	Troškovi amortizacije	16.631,71	18.358,63	110,38
44	Financijski rashodi	1.800,90	1.400,45	77,76
45	Donacije	50.920,00	51.600,00	101,34
SVEUKUPNI RASHODI		1.614.260,90	1.575.669,09	97,61

Predsjednik TZ grada Opatija

Fernando Kirigin, mag. oec.

