IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA SPLITA (TZGS)
ZA 2026. GODINU

PRIHODI

1. Izvorni prihodi

1.1. Turistička pristojba

Uslijed dobrih turističkih rezultata u razdoblju od siječnja do rujna ove godine prihodi od turističke pristojbe su bolji od očekivanja. Uzimajući u obzir ostvarenu dinamiku prihoda od turističke pristojbe tijekom 2026. godine te očekivano ostvarenje do kraja godine, predlaže se usklađivanje planiranog iznosa prihoda od turističke pristojbe s procjenom konačnog godišnjeg ostvarenja. Pri tome je u projekciji zadržan konzervativan pristup planiranju prihoda, uzimajući u obzir dinamiku naplate i očekivana kretanja do kraja 2026. godine.

Na temelju prethodno iznesenih informacija, prihodi od turističke pristojbe u 2026. godini planiraju se u iznosu od 1.819.350,00 eura.

Na temelju prethodno iznesenih informacija, izvorni prihodi u 2026. godini planiraju se u iznosu od 3.086.350,00 eura.

2. Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna

Grad Split osigurao je dodatnih 160.000,00 eura prihoda iz proračuna grada za potrebe realizacije i organizacije proslave Dana grada Splita – Sudamja 2026. zbog povećanja planiranih troškova organizacije Sudamje, a sukladno prijedlogu Grada da predmetno povećanje troškova snosi Turistička zajednica grada Splita. Spomenuta sredstva proračuna predstavljaju potporu Grada Splita za realizaciju gradskih manifestacija, kao i druge aktivnosti za poboljšanje uvjeta boravka turista u destinaciji u skladu sa zajedničkim dogovorima oko raspodjele sredstava turističke pristojbe uplaćene na račun Grada. Prema Programu rada i financijskom planu TZGS za 2026. godinu za program Sudamja inicijalno je predviđen iznos od 180.000,00 eura. Međutim, zbog proširenja programa i potrebe povećanja potrebnih financijskih sredstava za sufinanciranje istog, čime bi se osigurao nastavak pružanja kvalitetnog i proširenog programa proslave Sudamja u skladu s postavljenim ciljevima, planira se prilagodba proračuna za Podrška razvoju turističkih događaja - Sudamja na iznos od 340.000 eura.

Grad Split osigurat će dodatnih 320.000,00 eura prihoda iz proračuna grada za potrebe realizacije i organizacije Adventa u Splitu 2026. i Dočeka Nove godine.

Na temelju prethodno iznesenih informacija, ukupni prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna u 2026. godini planiraju se u iznosu od 1.010.000,00 eura.

Na temelju prethodno iznesenih informacija i rebalansa financijskog plana, ukupni prihodi Turističke zajednice grada Splita u 2026. godini planiraju se u iznosu od 4.101.845,00 eura.

		PRIHODI	Replan 2026.	Plan 2026.	Indeks	udio %
1.		**Izvorni prihodi**	**3.086.350**	**2.992.000**	103	75,24
	1.1.	**Turistička pristojba**	1.819.350	1.725.000	105	44,35
	1.2.	**Članarina**	1.267.000	1.267.000	100	30,89
2.		**Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna**	**1.010.000**	**530.000**	191	24,62
3.		**Prihodi od sustava turističkih zajednica**	**1.500**	**1.500**	100	0,04
4.		**Prihodi iz EU fondova**	**0**	**0**	-	0,00
5.		**Prihodi od gospodarske djelatnosti**	**3.982**	**3.982**	100	0,10
6.		**Preneseni prihod iz prethodne godine**	**0**	**0**	-	0,00
7.		**Ostali prihodi**	**13**	**13**	100	0,00
		SVEUKUPNO	**4.101.845**	**3.527.495**	116	**100,00**

RASHODI / AKTIVNOSTI

1. Istraživanje i strateško planiranje

1.2. Istraživanje i analiza tržišta

- **Istraživanje obilježja putovanja i boravka (stavovi, motivi i potrošnja) turista u gradu Splitu u razdoblju predsezone, sezone i posezone 2026. godine**

Na temelju Programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Splita za 2026. godinu, za provedbu aktivnosti „Istraživanje obilježja putovanja i boravka (stavovi, motivi i potrošnja) turista u gradu Splitu u razdoblju predsezone, sezone i posezone 2026. godine" planirana su sredstva u iznosu od 30.000,00 eura.

Na temelju pristigle ponude zajednice ponuditelja Institut za turizam, Zagreb i IPSOS d.o.o. za provedbu istraživanja utvrđeno je da su sredstva predviđena Financijskim planom nedostatna za realizaciju aktivnosti u planiranom opsegu te se predlaže povećanje planiranog troška s 30.000,00 eura na 44.350,00 eura s uključenim PDV-om. Turistička zajednica grada Splita utvrdila je da predmetnu uslugu, s obzirom na specifične stručne i metodološke zahtjeve, može kvalitetno pružiti zajednica ponuditelja Institut za turizam, Zagreb i IPSOS d.o.o., pri čemu Institut za

turizam predstavlja nositelja nacionalnih istraživanja turističkih stavova i potrošnje (TOMAS istraživanja) u Republici Hrvatskoj. Institut za turizam jedina je znanstveno-istraživačka institucija u Republici Hrvatskoj koja raspolaže razvijenom i dugogodišnje primjenjivanom metodologijom istraživanja stavova i potrošnje turista u okviru TOMAS istraživanja, kao i bazom podataka koja omogućuje kontinuitet praćenja pokazatelja te usporedivost rezultata kroz višegodišnja razdoblja i s nacionalnim pokazateljima. Isto istraživanje Institut za turizam proveo je za Turističku zajednicu grada Splita i tijekom 2024. godine, za potrebe izrade Strateškog i operativnog marketinškog plana turizma grada Splita. Slijedom navedenog, a radi osiguravanja metodološke dosljednosti, kontinuiteta pokazatelja i usporedivosti rezultata kroz vremensko razdoblje, ocijenjeno je nužnim istraživanje u 2026. godini provesti prema istoj metodološkoj matrici i znanstveno utemeljenim standardima.

Povećanje troška posljedica je prvenstveno značajnog rasta troškova terenskog, odnosno F2F istraživanja u odnosu na razdoblje prethodne provedbe istraživanja (2024. godina). Na povećanje cijene utjecali su rast minimalne satnice studenata, rast minimalnih bruto plaća, povećani troškovi angažiranja anketara uslijed otežanog pronalaska raspoložive radne snage te smanjenje stope odaziva ispitanika, što posljedično produžuje vrijeme potrebno za provedbu istraživanja i povećava troškove terenskog rada.

S obzirom na navedeno, a radi osiguranja provedbe istraživanja u planiranom metodološkom i sadržajnom opsegu te dobivanja relevantnih i usporedivih podataka o obilježjima putovanja, motivima, stavovima i turističkoj potrošnji posjetitelja Splita tijekom predsezone, sezone i posezone 2026. godine, predlaže se povećanje sredstava za realizaciju ove aktivnosti na 44.350,00 eura s PDV-om.

Na temelju prethodno iznesenih informacija i rebalansa financijskog plana, ukupni rashodi za stavku „Istraživanje i strateško planiranje" planiraju se u iznosu od 45.775,00 eura.

		RASHODI / AKTIVNOSTI	Replan 2026.	Plan 2026.	Indeks	udio %
1.		**ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE**	**45.775**	**31.425**	146	1,13
	1.1.	Izrada strateških /operativnih / komunikacijskih / akcijskih dokumenata	0	0	/	0,00
	1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	44.350	30.000	148	1,09
	1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	1.425	1.425	100	0,04

2. Razvoj turističkog proizvoda

2.3. Podrška razvoju turističkih događanja

- **Sudamja**

Prema Programu rada i financijskom planu Turističke zajednice grada Splita za 2026. godinu za program proslave Dana grada Splita – Sudamja 2026. inicijalno je predviđen iznos od 180.000,00 eura. Međutim, zbog proširenja programa i potrebe povećanja potrebnih financijskih sredstava za sufinanciranje istog, čime bi se osigurao nastavak pružanja kvalitetnog i proširenog programa proslave Sudamja u skladu s postavljenim ciljevima, planira se prilagodba proračuna za stavku Sudamja na iznos od 340.000 eura.

Dodatna sredstva planirana su i utrošena za potrebe tehničke produkcije programa na lokacijama Riva, Pjaca i Stari plac u Splitu, odnosno za osiguranje tehničkih i produkcijskih uvjeta potrebnih za realizaciju programa Sudamje 2026. godine. Povećanje sredstava omogućilo je realizaciju proširenog programa na navedenim lokacijama te osiguranje odgovarajuće razine tehničke izvedbe i organizacijskih uvjeta za održavanje pojedinih programskih sadržaja. Za potrebe realizacije navedenih usluga Turistička zajednica grada Splita provela je odgovarajuće postupke prikupljanja ponuda, odnosno Poziv na dostavu ponude za uslugu tehničke produkcije za manifestaciju Sudamja 2026. na lokacijama Stari plac, Pjaca i Riva u Splitu te Poziv na dostavu ponude za uslugu najma opreme za manifestaciju Sudamja 2026. na lokaciji Stari plac u Splitu.

Slijedom navedenog, izmjena financijskog plana za aktivnost Sudamja odnosi se na povećanje sredstava s prvotno planiranih 180.000,00 eura na 340.000,00 eura, odnosno za 160.000,00 eura, radi pokrića troškova povezanih s proširenim opsegom programa i osiguranjem potrebne tehničke produkcije i opreme za realizaciju manifestacije Sudamja 2026.

- **Koncertni program na trgovima grada**

Na temelju Programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Splita za 2026. godinu, za realizaciju aktivnosti „Koncertni program na trgovima grada" planirana su sredstva u iznosu od 150.000,00 eura.

Tijekom provedbe programa utvrđeno je da su za realizaciju planiranih programskih sadržaja potrebna dodatna sredstva uslijed rasta tržišnih cijena angažmana glazbenih izvođača i troškova tehničke produkcije, kao i povećanog opsega i broja programskih aktivnosti okviru koncertnog programa. Povećanje sredstava potrebno je i radi osiguranja odgovarajuće razine kvalitete izvedbe programa na gradskim trgovima, uključujući troškove angažmana izvođača, tehničke produkcije, pozornice, razglasa i rasvjete, kao i druge troškove neposredno povezane s realizacijom programa.

Uzimajući u obzir promijenjene tržišne uvjete, povećane troškove realizacije te potrebu ispunjavanja preuzetih programskih obveza, predlaže se povećanje sredstava za realizaciju aktivnosti s 150.000,00 eura na 200.000,00 eura.

Potreba za rebalansom proizlazi iz dodatnih zahtjeva Grada vezanih uz organizaciju i provedbu koncertnih događanja, koji nisu bili predviđeni početnim planom i financijskim projekcijama. Navedeni dodatni zahtjevi podrazumijevaju povećanje opsega aktivnosti i posljedično stvaranje dodatnih troškova, zbog čega je potrebno uskladiti planirane rashode s nastalim okolnostima.

Slijedom navedenog, predlaže se povećanje planiranih sredstava za aktivnost „Koncertni program na trgovima grada" s 150.000,00 eura na 200.000,00 eura.

- **Advent u Splitu i Doček Nove godine**

Prema Programu rada i financijskom planu Turističke zajednice grada Splita za 2026. godinu za potrebe realizacije i organizacije Adventa u Splitu i Dočeka Nove godine inicijalno je predviđen iznos od 230.000,00 eura. Zbog proširenja programa i potrebe povećanja potrebnih financijskih sredstava za sufinanciranje istog, čime bi se osigurao nastavak pružanja kvalitetnog i proširenog programa proslave Adventa u Splitu u skladu s postavljenim ciljevima, planira se prilagodba proračuna za stavku Advent u Splitu na iznos od 550.000 eura.

Dodatna sredstva namijenjena su financiranju troškova povezanih s provedbom „Javnog poziva za dostavu ponuda za pružanje usluge montaže i demontaže klizališta" te „Javnog poziva za najam event opreme, tehničke infrastrukture i zabavnih naprava s povezanim uslugama", u okviru manifestacije Advent u Splitu 2026. Objavu navedenih javnih poziva odobrilo je Turističko vijeće Turističke zajednice grada Splita, dok će sredstva za njihovu realizaciju biti osigurana iz rebalansa proračuna Grada Splita.

Slijedom navedenog, predlaže se povećanje planiranih sredstava za aktivnost „Advent u Splitu i Doček Nove godine" s 230.000,00 eura na 550.000,00 eura.

Na temelju prethodno iznesenih informacija, ukupni rashodi za podstavku „Podrška razvoju turističkih događanja" planiraju se u iznosu od 1.721.000,00 eura.

Na temelju prethodno iznesenih informacija i rebalansa financijskog plana, ukupni rashodi za stavku „Razvoj turističkog proizvoda" planiraju se u iznosu od 2.008.550,00 eura.

		RASHODI / AKTIVNOSTI	Replan 2026.	Plan 2026.	Indeks	udio %
2.		**RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA**	**2.008.550**	**1.478.550**	136	48,97
	2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	39.550	39.550	100	0,96
	2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkih proizvoda	0	0	/	0,00
	2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	1.721.000	1.191.000	145	41,96
	2.4.	Turistička infrastruktura	0	0	/	0,00
	2.5.	Podrška turističkoj industriji	248.000	248.000	100	6,05

3. Komunikacija i oglašavanje

3.1. Definiranje brending sustava i brend arhitekture

Prema Programu rada i financijskom planu Turističke zajednice grada Splita za 2026. godinu navedene aktivnosti nisu planirane za provedbu. Rebalansom se predviđa osiguravanje sredstava za potrebe daljnjeg definiranja i razrade brend sustava u svrhu njegove primjene na komunikacijske i promotivne materijale vezane uz manifestaciju Advent u Splitu.

Dodatna sredstva potrebna su radi prilagodbe i proširenja postojećih brend smjernica specifičnostima manifestacije, definiranja elemenata vizualne komunikacije te osiguravanja njihove dosljedne primjene kroz različite komunikacijske kanale i promotivne formate.

Navedena nadogradnja brend sustava omogućit će ujednačen, prepoznatljiv i profesionalan vizualni nastup manifestacije, uz istodobno očuvanje krovnog identiteta i njegove primjerenosti različitim sadržajima i programima Adventa.

Slijedom navedenog, predlaže se povećanje planiranih sredstava za podstavku „Definiranje brending sustava i brend arhitekture" s 0,00 eura na 30.000,00 eura

Na temelju prethodno iznesenih informacija i rebalansa financijskog plana, ukupni rashodi za stavku „Komunikacija i oglašavanje" planiraju se u iznosu od 1.285.000,00 eura.

		RASHODI / AKTIVNOSTI	Replan 2026.	Plan 2026.	Indeks	udio %
3.		**KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE**	**1.285.000**	**1.255.000**	102	31,33
	3.1.	Definiranje *brending* sustava i *brend* arhitekture	30.000	0	/	0,73
	3.2.	Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda	200.000	200.000	100	4,88
	3.3.	Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	30.000	30.000	100	0,73
	3.4.	Marketinške i poslovne suradnje	200.000	200.000	100	4,88
	3.5.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	50.000	50.000	100	1,22
	3.6.	Suradnja s organizatorima putovanja	60.000	60.000	100	1,46
	3.7.	Kreiranje promotivnog materijala	100.000	100.000	100	2,44
	3.8.	Internetske stranice	50.000	50.000	100	1,22
	3.9.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	15.000	15.000	100	0,37
	3.10.	Turističko-informativne aktivnosti	550.000	550.000	100	13,41

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA SPLITA (TZGS) ZA 2026. GODINU – TABLIČNI PRIKAZ

		PRIHODI	Replan 2026.	Plan 2026.	Indeks	udio %
1.		**Izvorni prihodi**	**3.086.350**	**2.992.000**	103	75,24
	1.1.	**Turistička pristojba**	1.819.350	1.725.000	105	44,35
	1.2.	**Članarina**	1.267.000	1.267.000	100	30,89
2.		**Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna**	**1.010.000**	**530.000**	191	24,62
3.		**Prihodi od sustava turističkih zajednica**	**1.500**	**1.500**	100	0,04
4.		**Prihodi iz EU fondova**	**0**	**0**	-	0,00
5.		**Prihodi od gospodarske djelatnosti**	**3.982**	**3.982**	100	0,10
6.		**Preneseni prihod iz prethodne godine**	**0**	**0**	-	0,00
7.		**Ostali prihodi**	**13**	**13**	100	0,00
		SVEUKUPNO	**4.101.845**	**3.527.495**	116	**100,00**
		RASHODI / AKTIVNOSTI	**Replan 2026.**	**Plan 2026.**	**Indeks**	**udio %**
1.		**ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE**	**45.775**	**31.425**	146	1,12
	1.1.	Izrada strateških/operat./komunik. /akcijskih dokumenata	0	0	/	0,00
	1.2.	Istraživanje i analiza tržišta	44.350	30.000	148	1,08
	1.3.	Mjerenje učinkovitosti promotivnih aktivnosti	1.425	1.425	100	0,03
2.		**RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA**	**2.008.550**	**1.478.550**	136	48,97
	2.1.	Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda	39.550	39.550	100	0,96
	2.2.	Sustavi označavanja kvalitete turističkog proizvoda	0	0	/	0,00
	2.3.	Podrška razvoju turističkih događanja	1.721.000	1.191.000	145	41,96
	2.4.	Turistička infrastruktura	0	0	/	0,00
	2.5.	Podrška turističkoj industriji	248.000	248.000	100	6,05
3.		**KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE**	**1.285.000**	**1.255.000**	102	31,33
	3.1.	Definiranje *brending* sustava i *brend* arhitekture	30.000	0	/	0,73
	3.2.	Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda	200.000	200.000	100	4,88
	3.3.	Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR	30.000	30.000	100	0,73
	3.4.	Marketinške i poslovne suradnje	200.000	200.000	100	4,88
	3.5.	Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice	50.000	50.000	100	1,22
	3.6.	Suradnja s organizatorima putovanja	60.000	60.000	100	1,46

	3.7.	Kreiranje promotivnog materijala	100.000	100.000	100	2,44
	3.8.	Internetske stranice	50.000	50.000	100	1,22
	3.9.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka	15.000	15.000	100	0,37
	3.10.	Turističko-informativne aktivnosti	550.000	550.000	100	13,41
4.		**DESTINACIJSKI MENADŽMENT**	**197.180**	**197.180**	100	4,81
	4.1.	Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor (mobilne aplikacije i audio vodič - korištenje i održavanje)	5.180	5.180	100	0,13
	4.2.	Stručni skupovi i edukacije	40.000	40.000	100	0,98
	4.3.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji	10.000	10.000	100	0,24
	4.4.	Poticanje na očuvanje i uređenje okoliša	142.000	142.000	100	3,46
5.		**ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA**	**340**	**340**	100	0,01
6.		**ADMINISTRATIVNI POSLOVI**	**535.000**	**535.000**	100	13,04
	6.1.	Plaće	420.000	420.000	100	10,24
	6.2.	Materijalni troškovi	85.000	85.000	100	2,07
	6.3.	Tijela turističke zajednice	30.000	30.000	100	0,73
7.		**REZERVA**	30.000	30.000	/	0,73
8.		**POKRIVANJE MANJKA PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE**				0,00
		SVEUKUPNO	**4.101.845**	**3.527.495**	116	**100,00**

3	**Prihodi**	**Replan 2026.**	**Plan 2026.**
31	**Prihodi od pružanja usluga**	0	0
32	**Prihodi od članarina**	1.267.000	1.267.000
33	**Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora**	1.819.350	1.725.000
34	**Prihodi od imovine**	3.982	3.982
35	**Prihodi od donacija**	1.010.000	530.000
36	**Ostali prihodi**	13	13
37	**Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija**	1.500	1.500
522	**Korištenje prenesenog viška prihoda**	0	0
4	**Rashodi**	**Replan 2026.**	**Plan 2026.**
41	**Rashodi za radnike**	780.000	780.000
42	**Materijalni rashodi**	2.505.775	1.931.425
43	**Rashodi amortizacije**	12.270	12.270
44	**Financijski rashodi**	3.500	3.500
45	**Donacije**	790.000	790.000
46	**Ostali rashodi**	300	300
47	**Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija**	10.000	10.000