

TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE TISNO



Dalmacija

Tisno

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O RADU ZA RAZDOBLJE OD 1.1.-15.10.2020., SA IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCISJKOG PLANA ZA 2020. GODINU

Tisno, prosinac 2020.

UVOD

Sukladno Članku 42., st. 8., Statuta TZO Tisno, podnosim izvješće o radu ureda za razdoblje 1.1.-15.10.2020. te predlažem izmjene i dopune financijskog plana za 2020.

U TZO Tisno angažirana su dva zaposlenika na puno radno vrijeme te dva sezonska zaposlenika (studenta) u TIC-u.

- Filip Henjak, direktor
- Matija Markov – djelatnik u TIC-u
- Luka Stegić – sezonski informator

U suglasju sa Glavnim uredom HTZ-a, zaposlili smo djelatnika za poslove evidencije i naplate boravišne pristojbe nautičara, Karolinu Pavlov koja je posao obavljala u Lučkoj ispostavi Tisno u periodu od 15.4. do 1.9.

U razdoblju od 1.1. – 15.10.2020., ostvareno je 148 245 noćenja i 15 975 dolazaka. U usporedbi za istim razdobljem u 2019. godini index je 59,5% u noćenjima te 47,7% u dolascima

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.-15.10.2020. god SA IZMJENAMA I DOPUNAMA FINACIJSKOG PLANA ZA 2020.

Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu donose se jer planirane stavke Programu rada i financijskom planu za 2020. odstupaju od zakonski predviđenih 5%.

Svima poznata situacija sa pandemijom Covid 19 koja je zadesila čitav svijet, a tako i turističke tokove, u bitnom se odrazila na poslovanje turističke zajednice. U gruboj računici ostali smo bez 2/3 prihoda u odnosu na planirano u 2020., što ćemo detaljno prezentirati u prijedlogu izmjena i dopuna financijskog plana za 2020.

Prihodi odstupaju od predviđenog plana te su odrađene izmjene i dopune financijskog plana na prihodovnoj strani u prvom redu zbog odluke MINT-a o umanjenju turističke pristojbe i turističke članarine za 50% kad su u pitanju mali iznajmljivači kao programa mjera pomoći turističkom sektoru zbog pandemije Covid 19. Isto tako donošenjem novog „konfuznog“ pravilnika o raspodjeli sredstva iz turističke pristojbe nautičara do zaključnog pisanja ovog izvješća, nismo u mogućnosti predvidjeti da li TZO Tisno sudjeluje u raspodjeli ili ne, ako da u kom iznosu. Prva tranša po ovom izvoru prihoda trebala je biti isplaćena u rujnu, druga u prosincu, no još nema naznaka da će isto i dogoditi. Izražavam svoj osobni stav, kao odgovorne osobe za ova izvješća da u našem nadležnom Ministarstvu, tako i u Glavnom uredu HTZ-a, vlada totalni kaos i nezainteresiranost za rješavanje problema u sustavu turističkih zajednica. Kao prilog toj tezi dodajem i mjere koje je Ministarstvo donijelo izmjenama **Zakona o dopunama Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma stupio na snagu 8. travnja 2020. godine** (NN 42/20), a možete ga

pronaći na sljedećoj poveznici: https://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2020_04_42_885.html

Dopune Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma su sljedeće:

- ✓ ukupna vrijednost obveza po osnovi zaduženja na godišnjoj razini smije prelaziti 10 % financijskim planom predviđenih ukupnih prihoda, ako turističko vijeće donese takvu odluku, a uz suglasnost predsjednika turističke zajednice i garanciju za kreditno zaduženje jedinice i/ili jedinica lokalne samouprave odnosno jedinice područne (regionalne) samouprave, ovisno o području za koje je turistička zajednica osnovana
- ✓ u 2020. i 2021. godini neće se primjenjivati odredba koja određuje iznos koji se u odnosu na ukupne prihode može koristiti za troškove plaća zaposlenih u turističkoj zajednici.

Naime pokušavajući realizirati kreditnu liniju za koju je Turističko vijeće donijelo odluku na sjednici u svibnju, a shodno kreditnom programu HBOR i uputama MINTS-a, a u razgovoru sa našom poslovnom bankom, HPB d.d. Zagreb isti nije moguće realizirati zbog potpuno krivo interpretiranih zakonskih odredbi i ne komunikaciji MINTS-a i Ministarstva financija.

I na kraju kao završni udarac na sustav turističkih zajednica odnosi se na zakonske odredbe koje reguliraju 30% turističke pristojbe koje je TZ dužna uplatiti u proračun JLS-a. Naime, novim Zakonom o TZ-ima, ovaj iznos od 30% direktno se uplaćuje u proračun JLS-a, dok je po odredbama starog zakona o TZ-ima ukupan iznos po ovoj stavci uplaćen na račun TZ-a, a onda temeljem sporazuma o utrošku sredstva (namjenskih) između TZ-a i JLS-a, rješavali međusobni odnosi. Ovim načinom, utrošak ovih sredstava ostavljen je na slobodnu volju čelnicima lokalnih JLS-a.

Naravno, kod desetina edukacija i konferencija koje su prethodile pripremi novog Zakon o TZ-ima, a na kojima smo sudjelovali, nitko od Zakonodavaca niti jednom riječju nije spominjao ovaj članak o 30% turističke pristojbe koji se uplaćuje direktno u proračune JLS.

Dogovorom sa Načelnikom Općine Tisno, ujedno i Predsjednikom TZ-a Tisno, ova sredstva su utrošena za potrebe manifestacije koje smo odradili u sezoni 2020.

Što se tiče rashoda razvidno je da smo ih „rezali“ prateći pad prihoda, a da mi turistička zajednica uspjela funkcionirati do poboljšanja stanja u turističkom sektoru.

PRIHODI ZA RAZDOBLJE 1.1. - 15.10.2020.

Po osnovi prihoda od boravišne pristojbe do 15.10.2020. prihodovano je **245 906,26 kn**

Po osnovi prihoda od turističke članarine do 15.10.2019. ostvaren je prihod u iznosu **68 885,85 kn**

Ostali ostvareni prihodi iznose

- sredstva iz boravišne pristojbe nautičara
+ refundacija za plaće LI TIsno - 35 304,57 kn
- najam prostora za bankomat - 9 678,75 kn

UKUPNO: = 44 984,16 kn

Ostvareno osnovnih prihoda (BP i TČ)	314 792,11 kn
Ostvareno ostalih prihoda	44 984,16 kn
UKUPNO OSTVARENO:	359 920,91 kn
Višak prihoda/prijenos iz 2019.g	53 241,31 kn
UKUPNO SA PRIJENOSOM IZ 2019.	413 162,22 kn
Planirano:	1 593 000,00 kn
Plan nakon rebalansa	536 241,31 kn

Rebalansom je predviđeno smanjene u naplati turističke pristojbe od 66% odnosno sa planiranih 1 200 000,00 kn na 305 000,00 kn, turistička članarina rebalansom se umanjuje se za 11,1%, od planiranih 90 000,00 kn na 80 000,00 kn.

Ukupna stavka prihoda planirana je na 1 593 000,00 kn, dok je rebalansom predviđeno ostvarenje prihoda u iznosu 536 241,31 kn odnosno umanjene za 66,3%.

RASHODI ZA RAZDOBLJE 1.1. - 15.10.2020.

ADMINISTRATIVNI RASHODI

Ukupno ostvareno:	275 382,83 kn
Planirano:	453 500,00 kn
Plan nakon rebalansa:	405 000,00 kn

Rashodovna strana financijskog plana ostvarena je u sljedećim gabaritima.
Rashodi za zaposlene alocirani su kroz sljedeće stavke:

- bruto plaće 191 779,65 kn
- Ostali rashodi za radnike 270,00 kn

Rashodi za zaposlenike iznose **192 049,65 kn**. Zaposleni u uredu su:
Filip Henjak, direktor ureda, Matija Markov, djelatnica ureda, Luka Stegić, sezonski informator i Karolina Pavlov, djelatnik na naplati boravišne pristojbe nautičara u Lučkoj ispostavi Tisno.

Rashodi ureda raspoređeni su po sljedećim stavkama:

- struja 5 521,88 kn
- telefon, poštarine i sl. 8 655,28 kn
- voda 5 627,18 kn
- komunalije 1 971,00 kn
- zaštita na radu 750,00 kn
- knjigovodstvene usl. 11 200,00 kn
- financijski rashodi 3 317,03 kn
- oprema, ured.mat. sit inv. 21 067,41 kn
- plaće za studente (ured) 12 313,66 kn
- amortizacija 12 367,76 kn
- reprezentacija ureda i direktora, ptn. trošak 706,00 kn

Ostvareno:	83 244,43 kn
Planirano:	135 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	83 254,00 kn

Rashod za rad tijela TZ-a iodnosi se pripremu sjednica Vijeća, Skupština i Nadzornog odbora. Troškovi uključuju (papire, tonere, pt usluge reprezentaciju nakon održanih Tijela zajednice. Kako smo relativno mala turistička zajednica, naknade za rad tijela TZ-a se **ne isplaćuju**.

Ostvareno:	0,00 kn
Planirano:	3 500,00 kn
plan nakon rebalansa:	0,00 kn

DIZAJN VRIJEDNOSTI

<i>Ukupno ostvareno:</i>	<i>83 254,43 kn</i>
<i>Planirano:</i>	<i>502 000,00 kn</i>
<i>Plan nakon rebalansa:</i>	<i>83 254,43 kn</i>

Za poticanje u uređenja mjesta ostvareni rashodi u iznosu od **1 130,00 kn** te se odnose na uređenje plaža (čišćenje i postavljanje plutača), uređenje prostora za održavanje manifestacija (trg Rudina, atrij palače Katunarić, kino sale).

Ostvareno:	1 130,00 kn
planirano:	30 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	1 130,00 kn

Zbog pandemije Covid 19 realizirano je 15 manifestacija: Većinu troškova po stavkama manifestacija preuzela je Općina Tisno, sukladno dogovoru o utrošku sredstava 30% turističke pristojbe.

Kulturno zabavne manifestacije; nastup klapa i bendova na Rudini

- izvođači 4 246,79 kn
- razglas 3 247,50 kn
- reprezentacija (hrana, piće, smještaj izvođača i ostali troškovi) 3 139,78 kn

Ostvareno:	10 634,07 kn
Planirano:	438 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	10 634,07 kn

Sportske manifestacije; Veslačka regata „Veslon po korentu

- operativna priprema utrke 3 500,00 kn
- rasvjeta 750,00 kn
- reprezentacija (hrana i piće) 5 430,00 kn

Ostvareno:	9 680,00 kn
Planirano:	50 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	9 680,00 kn

- Ostale manifestacije – Advent, maškare, Obilježavanje kornatske tragedije, nastup klapa
- izvođači 9 628,29 kn
- razglas, rasvjeta, video zid 13 300,00 kn
- tehnička priprema (advent, maškare) 10 916,78 kn
- reprezentacija 8 000,00 kn

- ostalo (operativna organizacija, tisak majica, nabava materijala za održavanje manifestacija 7 465,29 kn
- vatromet (dug iz 2019) 12 500,00 kn

Ostvareno:	61 810,36 kn
Planirano:	90 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	61 810,36 kn

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI

<i>Ukupno ostvareno:</i>	<i>10 899,04 kn</i>
<i>Planirano:</i>	<i>146 000,00 kn</i>
<i>Plan nakon rebalansa:</i>	<i>15 899,04 kn</i>

ONLINE KOMUNIKACIJE

Internet oglašavanje provodili smo kroz razne mogućnosti koje nudi Internet tehnologija poput pozicioniranja web stranice, kampanje preko društvenih mreža (facebook, instagram).

Ostvareno:	5 469,45 kn
Planirano:	50 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	10 469,45 kn

Za održavanje Internet stranice i društvenih mreža utrošeno je **2 755,79 kn** (hosting, objave, održavanje).

Ostvareno:	2 755,79 kn
Planirano:	20 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	2 755,79 kn

OFFLINE KOMUNIKACIJE

Kao i svake godine TZO Tisno po osnovnim zadaćama rada TZ-a napravi dotiska svih potrebnih brošura i ostalih promotivnih materijala Za tu namjenu realiziran je iznos od **179,00 kn**.

Ostvareno:	179,00 kn
Planirano:	20 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	179,00 kn

Prigodnih suvenira i promo materijala za potrebe TZ-a izrađeno je u iznosu **2 495,00**

Ostvareno:	2 495,00 kn
Planirano:	10 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	2 495,00 kn

DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI

<i>Ukupno ostvareno:</i>	<i>6 197,13 kn</i>
<i>Planirano:</i>	<i>35 000,00 kn</i>
<i>Plan nakon rebalansa:</i>	<i>8 197,13 kn</i>

Nastupi na sajmovima za 2020. Realizirani su u iznosu od **6 197,13 kn** se odnose na sajamske nastupe u svojstvu informatora TZ ŠBK županije te kao suizlagača na sajmovima u organizaciji HTZ-a i TZ ŠBK. Sudjelovali smo na sajmu u Brusselsu (Belgija) i Beč (Austrija)

Ostvareno:	6 197,13 kn
Planirano:	30 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	8 197,13 kn

INTERNI MARKETING

<i>Ukupno ostvareno:</i>	212,00 kn
<i>Planirano:</i>	25 000,00 kn
<i>Plan nakon rebalansa:</i>	2 336,00 kn

Zbog pandemije Covid 19 značajan niz edukacija, seminara i kongresa je otkazan ili preseljen na web platformu.

Ostvareno:	212,00 kn
Planirano:	15 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	212,00 kn

Za koordinaciju subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet utrošeno je **2 124,00 kn**

Ostvareno:	2 124,00 kn
Planirano:	10 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	2 124,44 kn

MARKETNIŠKA INFRASTRUKTURA

<i>Ukupno ostvareno:</i>	12 368,52 kn
<i>Planirano:</i>	51 000,00 kn
<i>Plan nakon rebalansa:</i>	12 368,52 kn

Jedinstveni turistički i informacijski sustav: Nadogradnja sustava e vistor i održavanje sustava Istra informatički inženjering – program sa vođenje turističke članarine te dio sredstava po studentskim ugovorima sezonskih informatora.

Ostvareno:	12 368,52 kn
Planirano:	30 000,00 kn
Plan nakon rebalansa:	12 368,52 kn

Stanje poslovnog računa otvorenog kod HPB d.d. Zagreb, zaključno sa 15.10.2020. je **157 867,26 kn**

Financijski rezultat 1.1.2020. do 15.10.2020.

Realizacija prihoda i rashoda za razdoblje 1.1.-15.10.2020.

UKUPNI PRIHODI	359 920,91 kn
+ višak prihoda iz 2018.	53 241,31 kn
UKUPNO	413 162,22 kn
UKUPNI RASHODI	390 437,95 kn
RAZLIKA	+ 22 724,27 kn

ZAKLJUČAK

Izvršenje financijskog plana za razdoblje 1.1. – 15.10.2020., govori nam o razlici u prihodima i rashodima zbog pandemije covid 19 i drastičnog pada prihoda povezano sa istim. Vidljiv je pad prihoda za 70% što poslovanje turističke zajednice stavlja u nezavidan položaj.

Posljedično i rashodi su drastično smanjeni kako bi poslovanje TZ-a zadržali u okvirima održivog. tj aktivnosti su svedene na minimum.

Turističke zajednice po svojoj definiciji su neprofitne organizacije te ne ostvaraju „komercijalne“ prihode i rashode, već prihod shodno zakonskom okviru mora pratiti i odgovarajući rashod, a sukladno zacrtanom planu rada.

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. G.

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	REALIZACIJA PLANA 15.10.2020.	PLAN 2020	REBALANS 2020	plan 2020 nakon rebalansa	indx.rbl.20 /plan 20
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	HRK 245,906.26	1,200,000.00	-895,000.00 kn	305,000.00 kn	25.5
2.	Prihodi od turističke članarine	68,885.85 kn	90,000.00	-10,000.00 kn	80,000.00 kn	88.8
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog/HTZ nautika	0.00 kn	35,000.00	-35,000.00 kn	0.00 kn	0
3.1.	za programske aktivnosti	0.00 kn	10,000.00	-10,000.00 kn	0.00 kn	0
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda (refundacija plaće LI Tisno)	0.00 kn	25,000.00	-25,000.00 kn	0.00 kn	0
4.	Prihodi od drugih aktivnosti (boravišna pristojba nautičara)	35,304.57 kn	230,000.00	-145,000.00 kn	85,000.00 kn	36.9
5.	Prijenos prihoda prethodne godine ukoliko je ostavljen	53,241.31 kn	25,000.00	28,241.31 kn	53,241.31 kn	212.9
6.	Ostali nespomenuti prihodi (najam prostora za bankomat)	9,678.75 kn	13,000.00	0.00 kn	13,000.00 kn	100
	SVEUKUPNO PRIHODI	413,016.74 kn	1,593,000.00 kn	-1,056,758.69 kn	536,241.31 kn	33.6
RB	RASHODI PO VRSTAMA	REALIZACIJA PLANA 15.10.2020.	PLAN 2020.	REBALANS 2020	plan 2020 nakon rebalansa	indx.reba. 2019/plan 2019
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	275,382.83 kn	453,500.00	-48,500.00 kn	405,000.00 kn	89.3
1.	Rashodi za radnike	HRK 192,049.65	315,000.00	-40,000.00 kn	285,000.00 kn	90.4
2.	Rashodi ureda	83,333.18 kn	135,000.00	-15,000.00 kn	120,000.00 kn	88.8
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	0.00 kn	3,500.00	-3,500.00 kn	0.00 kn	0
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	83,254.43 kn	502,000.00	-418,745.57 kn	83,254.43 kn	16.6
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/	1,130.00 kn	30,000.00	-28,870.00 kn	1,130.00 kn	3.8
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	0.00 kn	4,000.00	-4,000.00 kn	0.00 kn	0
2.	Manifestacije	82,124.43 kn	438,000.00	-355,875.57 kn	82,124.43 kn	18.7
2.1.	Kulturno-zabavne	HRK 10,634.07	298,000.00	-287,365.93 kn	10,634.07 kn	3.6
2.2.	Sportske manifestacije	9,680.00 kn	50,000.00	-40,320.00 kn	9,680.00 kn	19.4
2.3.	Ekološke manifestacije	0.00 kn	0.00	0.00 kn	0.00 kn	0
2.4.	Ostale manifestacije	61,810.36 kn	90,000.00	-28,189.64 kn	61,810.36 kn	68.7
2.5.	Potpore manifestacijama	0.00 kn	0.00	0.00 kn	0.00 kn	0
3.	Novi proizvodi	0.00 kn	20,000.00	-20,000.00 kn	0.00 kn	0
4.	Potpora razvoju DMK-a	0.00 kn	10,000.00	0.00 kn	0.00 kn	0
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	10,899.04 kn	146,000.00	-130,100.96 kn	15,899.04 kn	10.9
1.	Online komunikacije	8,225.04 kn	70,000.00	-56,774.96 kn	13,225.04 kn	18.9
1.1.	Internet oglašavanje	5,469.25 kn	50,000.00	-39,530.75 kn	10,469.25 kn	21
1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	2,755.79 kn	20,000.00	-17,244.21 kn	2,755.79 kn	13.8
2.	Offline komunikacije	2,674.00 kn	76,000.00	-73,326.00 kn	2,674.00 kn	3.6
2.1.	Oglašavanje u promo. kampanjama javnog i privatnog sektora	0.00 kn	10,000.00	-10,000.00 kn	0.00 kn	0
2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV ogl.)	0.00 kn	3,000.00	-3,000.00 kn	0.00 kn	0
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	179.00 kn	20,000.00	-19,821.00 kn	179.00 kn	0.9
2.4.	Suvenir i promo materijali	2,495.00 kn	10,000.00	-7,505.00 kn	2,495.00 kn	24.9
2.5.	Info table	0.00 kn	30,000.00	-30,000.00 kn	0.00 kn	0
3.	Smeđa signalizacija	0.00 kn	3,000.00	-3,000.00 kn	0.00 kn	0
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	6,197.13 kn	35,000.00	-26,802.87 kn	8,197.13 kn	23.4
1.	Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)	6,197.13 kn	30,000.00	-21,802.87 kn	8,197.13 kn	27.3
2.	Posebne prezentacije	0.00 kn	5,000.00	-5,000.00 kn	0.00 kn	0
V.	INTERNI MARKETING	2,336.00 kn	25,000.00	-22,664.00 kn	2,336.00 kn	9.3
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sek.)	212.00 kn	15,000.00	-14,788.00 kn	212.00 kn	1.4
2.	Koordinacija subj. koji su nepos. ili posr. uključeni u turistički pro	2,124.00 kn	10,000.00	-7,876.00 kn	2,124.00 kn	21.2
3.	Nagrade i priznanja (Projekt Volim Hrvatsku i ostalo)	0.00 kn	0.00	0.00 kn	0.00 kn	0
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	12,368.52 kn	51,000.00	-38,631.48 kn	12,368.52 kn	24.2
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	0.00 kn	5,000.00	-5,000.00 kn	0.00 kn	0
2.	Istraživanje tržišta i mediji	0.00 kn	1,000.00	-1,000.00 kn	0.00 kn	0
3.	Formiranje baze podataka	0.00 kn	5,000.00	-5,000.00 kn	0.00 kn	0
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	0.00 kn	10,000.00	-10,000.00 kn	0.00 kn	0
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju, statistika i dr.)	12,368.52 kn	30,000.00	-17,631.48 kn	12,368.52 kn	41.2
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0.00 kn	0.00	0.00 kn	0.00 kn	0
1.	Poticanje razvoja i poboljšanja uvjeta boravka destinaciji	0.00 kn	0.00	0.00 kn	0.00 kn	0
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strat.pl)	0.00 kn	0.00	0.00 kn	0.00 kn	0
	SVEUKUPNO RASHODI	390,437.95 kn	1,212,500.00	-685,444.88 kn	527,055.12 kn	43.4

Sastavio: Filip Henjak, direktor ureda