

**TURISTIČKA ZAJEDNICA
OPĆINE KONAVLE**

**OBRAZLOŽENJA UZ REBALANS
FINANCIJSKOG PLANA
TZO KONAVLE za 2020. g.**

Cavtat, listopad 2020.

Cavtat, 1. listopada 2020.

OBRAZLOŽENJA UZ REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

UVOD

Usljed globalne pandemije uzrokovane korona virusom došlo je do izuzetno velikog pada turističkog prometa koji se posebno osjetio na našem području budući najveći broj turista s naših dominantnih tržišta (UK, Skandinavija, Francuska Irska, itd.) u destinaciju dolazi zračnim prijevozom koji je u uvjetima pandemije bio jako pogođen. Ukupni turistički promet mjereno brojem noćenja u ovoj godini procjenjujemo na 15 do 16 % u odnosu na rekordnu 2019. godinu, što je približno broju noćenja ostvarenih 1997.

Sukladno tome već smo u ožujku, na samom početku krize, donijeli odluku o smanjenju svih aktivnosti i troškova koji nisu neophodni, uključujući i smanjenje plaća linearno za 20%, sve u cilju maksimalne racionalizacije poslovanja.

Također je važno istaknuti da je cjelokupni sustav turističkih zajednica ostao izvan bilo kakvih mjera potpore i s praktički nikakvim mogućnostima kreditnog zaduživanja putem poslovnih banaka. Neovisno o tome sve mjere i odluke koje smo donosili sagledavale su ne samo perspektivu ove godine već i početka 2021. godine. Cilj poduzetih mjera bio je omogućiti barem minimum aktivnosti (marketinških i ostalih) u sezoni 2020. kao i u pripremi sezone 2021.

PRIHODI

Sukladno naprijed navedenom, ukupni prihod tekuće godine ovim rebalansom utvrđuju se u iznosu od 1.227.300,00 kuna, a sastoji se od:

- turistička pristojba	440.000,00 kuna
- članarina turističkim zajednicama	750.000,00 kuna
- boravišna pristojba nautičari	30.000,00 kuna
- refundacija putnih naloga	3.600,00 kuna
- ostali nespomenuti prihodi	100,00 kuna

Kako je vidljivo projicirani prihodi od boravišne pristojbe iznose samo 440.000,00 kuna, kao posljedica ostvarenog broja noćenja u hotelima, ali i umanjenja za 50% paušala turističke pristojbe za privatni smještaj. Pri tome treba naglasiti da je prihod od paušala turističke pristojbe planiran prema zakonskom zaduženju za kojeg je teško očekivati da će biti i

naplaćen u punom iznosu obzirom na činjenicu da je konačno zaduženje za plaćanje paušala prema privatnim iznajmljivačima komunicirano tek 1. listopada ove godine.

Prihod po osnovi turističke članarine projiciran je na 750.000,00 kuna, i vidljivo je da će nam приход po toj osnovi omogućiti da bez većih teškoća zatvorimo ovu poslovnu godinu. Naime turistička članarina plaća se prema ostvarenom ukupnom prihodu u prethodnoj godini, te je ovako dobra naplata članarine eho rekordne 2019. godine, tako je za očekivati da u slijedećoj godini nećemo moći računati na značajnija sredstva po ovoj osnovi, kao posljedicu poslovanja gospodarskih subjekata u ovoj godini. Štoviše, moguće je da ćemo morati vraćati preplaćene iznose koje su uplatili pojedini gospodarski subjekti.

Prijenos sredstava iz prethodne godine, je nešto veći od prvotno planiranog, te se ovim rebalansom utvrđuje u iznosu od 891.600,00 kuna.

RASHODI

Rashodi u iznosu od 1.363.900,00 kuna po osnovnim grupama troškova iznose kako slijedi:

- administrativni rashodi	869.300,00 kuna
- dizajn vrijednosti	118.000,00 kuna
- komunikacija vrijednosti	340.500,00 kuna
- distribucija i prodaja vrijednosti	9.600,00 kuna
- marketinška infrastruktura	22.500,00 kuna
- posebni programi	4.000,00 kuna

Iz tabelarnog prikaza vidljivo je da se gledajući ukupno rebalansom utvrđeni ukupni troškovi maksimalno racionalizirani.

Ovaj rebalans kao i financijski plan i program rada za 2020. godinu izrađeni su sukladno smjernicama Hrvatske turističke zajednice za izradu financijskih planova i financijskih izvještaja, te su sukladno tome i prihodovna i rashodovna strana strukturirane kako je naprijed navedeno.

Sveukupni prihodi umanjeni za sveukupne rashode iznose 751.400,00 kuna i odnose se na prijenos sredstava za slijedeću godinu koja služe osiguravanja redovnog poslovanja za početak poslovne godine.

I ADMINISTRATIVNI RASHODI

Ukupni administrativni rashodi ovim rebalansom utvrđuju se u iznosu od 869.300,00 kuna, a sačinjavaju ih:

- rashodi za radnike	717.000,00 kuna
- materijalni troškovi poslovanja	142.300,00 kuna
- rashodi za rad tijela	10.000,00 kuna

Po modelu planiranja i izvješćivanja u sustavu HTZ-a, administrativni rashodi odnose se ne samo na turistički ured, već i na sve turističko informativne centre (Cavtat), koji su jedna od osnovnih zadaća turističkih zajednica, a razrađeni su kako slijedi:

1.1. i 2.1. TURISTIČKI URED

Ovim rebalansom rashodi za rad Turističkog ureda TZO Konavle u 2020. godini utvrđuju se u ukupnom iznosu od 733.900,00 kuna, i specificirani po pojedinim stavkama u tabelarnom prikazu financijskog plana. Od ukupnih troškova Ureda na troškove plaća zaposlenika otpada iznos od 602.000,00 kuna, i planirani su na bazi tri stalno zaposlena djelatnika.

Ostali materijalni troškovi Ureda, pojedinačno specificirani u tabelarnom dijelu rebalansa iznose 131.900,00 kuna. Vidljivo je da su gotovo svi pojedinačni troškovi rebalansom smanjuju u odnosu na planirano.

Troškovi zakonske obveze o izradi revizijskog uvida u financijske izvještaje ostvareni su u iznosu od 19.000,00 kuna.

1.2. i 2.2. TIC CAVTAT

Troškovi turističko informativnog centra i info punktova su također jedna od vrlo važnih zadaća turističke zajednice, te ih sukladno smjernicama HTZ-a iskazujemo zasebno.

Sukladno okolnostima i realnim potrebama, TIC Cavtat u 2020. godini radio je prilagođeno stvarnim potrebama cjelodnevno samo tijekom srpnja i kolovoza, uključujući subote i nedjelje. Rad TIC-a u ovogodišnjem periodu pojačanog rada pokrili su stalni zaposlenici ureda.

Ukupni troškovi ovim rebalansom utvrđuju se u iznosu od 124.800,00 kuna.

1.3 i 2.3 TIC MOLUNAT

1.4, i 2.4. TIC ZRAČNA LUKA

2.5. PROGRAM E - NAUTIKA

Ove godine nije bilo troškova na prednjim stavkama, budući zbog okolnosti nije bilo potrebe, a niti financijske mogućnosti otvarati info centre u Zračnoj luci i Moluntu. Također nije realiziran ni program E-nautike.

II DIZAJN VRIJEDNOSTI

Kategorija troškova pod zajedničkim nazivom Dizajn vrijednosti obuhvaća poticanje i sudjelovanje u uređenju, samostalnu organizaciju kulturno zabavnih priredbi, kao i potpore drugim organizatorima za razne festivale, kulturno-zabavne, sportske i druge vrste manifestacija. Radi se o svakako najznačajnijoj zadaći i lokalnih TZ i sukladno tome, u standardnim okolnostima, najvećoj grupi troškova. Rebalansom se ovi troškovi utvrđuju u iznosu od 118.000,00 kuna.

1. POTICANJE I SUDJELOVANJE U UREĐENJU MJESTA

1.1. PROJEKT VOLIM HRVATSKU

Po novom modelu planiranja ukupne aktivnosti na uređenju turističkih mjesta dio su projekta "Volim Hrvatsku". Ovim rebalansom po ovoj zadaći utvrđuju se rashodi u ukupnom iznosu od 18.000,00 kuna, i odnose se na potporu ekološkoj akciji čišćenje podmorja u Moluntu, te sufinanciranje dvije bruto plaće za dodatnog čistača tijekom srpnja i kolovoza, također u Moluntu.

2.1. KULTURNO ZABAVNE I SPORTSKE MANIFESTACIJE

Troškovi kulturno zabavnih i sportskih manifestacija ovim rebalansom utvrđuju se u iznosu od 100.000,00 kuna.

Iznos od 40.000,00 kuna rebalansom se utvrđuje za ciklus priredbi Cavtatsko ljeto koji je realiziran tijekom druge polovice srpnja i kolovoza. Uvažavajući epidemiološka ograničenja organizirana su tri programa tjedno na rivi, bez zadržavanja većeg broja gledatelja na jednom mjestu.

Iznos od 20.000,00 kuna rebalansom se utvrđuje za programe Cavtatske glazbene večeri i Epidaurus Festival, koje smo podržali u cilju održavanja kontinuiteta ovih vrijednih manifestacija, dok se za ostale programe rebalansira iznos od 10.000,00 kuna.

Zimske karnevalske priredbe realizirane su prije nastupanja pandemijskih okolnosti, i sredstva za tu namjenu rebalansom se utvrđuju u iznosu od 30.000,00kuna.

Program sufinanciranja manifestacija i programa drugih organizatora po javnom pozivu nije realiziran zbog nedostatka sredstava.

III KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI

U dijelu programskih aktivnosti Komunikacija vrijednosti, rebalansom za 2020. godinu utvrđuju se ukupni rashodi u iznosu od 340.500,00 kuna

1. ONLINE KOMUNIKACIJE

Za ovaj dio aktivnosti rebalansom utvrđujemo rashode u iznosu od 306.000,00 kuna.

Iznos od 243.000,00 kuna odnosi se na internet oglašavanje i društvene mreže, od čega se na kampanju oglašavanja u digitalnim medijima na tržištima Velike Britanije, Skandinavije i Francuske koju smo u suradnji sa agencijom Star Digital prema planu realizirali tijekom siječnja i veljače, tj. prije pandemijskih okolnosti odnosi iznos od 200.000,00 kuna.

Iznos od 43.000,00 kuna odnosi na cjelogodišnje aktivnosti koje se provode na društvenim mrežama,

Također početkom godine, od 15. siječnja do 5. veljače imali smo i kampanju sa izuzetno dobrim rezultatima u suradnji sa European Best Destinations. U tom periodu išla je naša oglašivačka kampanja na naslovnoj stranici tijekom tri tjedna glasovanja za ovogodišnju europsku destinaciju godine.

2. OFFLINE KOMUNIKACIJA / IZDAVAČKA DJELATNOST

Ukupni iznos troškova za ove zadaće rebalansom se utvrđuju u iznosu od 26.500,00 kuna. Radi se o tisku najnužnijih materijala i to: Image brošura Cavtat Konavle (A4 i A5 format) i prospekt Cavtat.

Info table su po novom načinu planiranja i izvješćivanja dio offline komunikacije. Rebalansom utvrđena sredstva u iznosu od 3.000,00 kuna odnose se prvenstveno na obnovu i održavanje postojećih info tabli.

U troškove oglašavanja spadaju i troškovi redovnog održavanja i nadopune turističke signalizacije, te su ta sredstva rebalansom utvrđuju na iznos od 5.000,00 kuna.

I V DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI

Ukupni troškovi distribucije i prodaje vrijednosti ovim rebalansom se utvrđuju u iznosu od 9.600,00 kuna, a odnose se na sajmove, prihvati novinara i agenata i posebne prezentacije.

1. SAJMOVI

Troškovi sudjelovanja na sajmovima utvrđuju se u iznosu od 3.600,00 kuna, a odnose se na trošak slanja našeg informatora na sajam FITUR u Madridu, u organizaciji županijske TZ, u siječnju ove godine.

2. NOVINARI I AGENTI

Ovi troškovi odnose se na prihvati studijskih grupa i prihvati stranih turističkih novinara koji dolaze na naše područje u organizaciji Hrvatske turističke zajednice i županijske turističke zajednice. Rebalansom ovaj trošak utvrđuje se na iznos od 4.000,00 kuna, budući se programi u ovoj godini ostvaruju uslijed objektivnih okolnosti u bitno manjem opsegu nego prethodnih godina.

3. POSEBNE PREZENTACIJE

Troškovi posebnih prezentacija nisu planirani.

V I MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA

Troškovi marketinške infrastrukture rebalansiraju se na iznos od 22.500,00 kuna. Ovi troškovi se odnose na troškove proširivanja fototeke, tj. otkupa novih fotografija za potrebe izrade promotivnih materijala u iznosu od 2.500,00 kuna i troškove grafičke pripreme i pisanje tekstova za izradu promotivnih materijala u iznosu od 20.000,00 kuna.

PRIJENOS VIŠKA SREDSTAVA

Sredstva rezerve za 2021. godinu rebalansiraju se na iznos od 751.400,00 kuna. Radi se o prijenosu dijela prihoda tekuće godine u slijedeću godinu, što je svakogodišnja praksa koja omogućava redovno obavljanje djelatnosti i poslovanje ureda u prvoj polovici godine, kada je priliv prihoda uobičajeno bitno manji od rashoda i obveza TZ, posebno u segmentu uređenja i ukupnih priprema za sezonu.

Kako je uvodno naznačeno, u ovim okolnostima posebno je važno da omogućimo nesmetan rad i obavljanje osnovnih zadaća Zajednice u prvoj polovici iduće godine, kada realno ne možemo očekivati bilo kakav značajniji priljev sredstava.

ZAKLJUČAK

Rebalans Financijskog plana i programa rada za 2020. godinu izrađen je po modelu planiranja i izvješćivanja koji je kreirala Hrvatska turistička zajednica i u njemu su izmijenjeni pojedini nazivi aktivnosti i zadaća turističkih zajednica, sve u cilju jasnog i transparentnog pregleda godišnjih aktivnosti Zajednice. Obveza izrade rebalansa utvrđena je u slučaju kada ostvarenja od plana na pojedinim stavkama odstupaju za više od 5 %.

Odmah početkom nastanka izvanrednih okolnosti donesene su potrebne odluke u cilju smanjenja svih troškova. Pri tome se vodilo računa da se realiziraju najnužnije aktivnosti u dijelu promocije i manifestacija, sukladno realnim potrebama i mogućnostima.

Također je važno istaknuti da je cjelokupni sustav turističkih zajednica ostao izvan bilo kakvih mjera potpore i s praktički nikakvim mogućnostima kreditnog zaduživanja putem poslovnih banaka. Pri donošenju svih odluka i mjera Neovisno o tome sve mjere i odluke koje smo donosili sagledavale su ne samo perspektivu ove godine već i početka 2021. godine.

Uvažavajući smjernice Hrvatske turističke zajednice za standardiziranjem planiranja i izvješćivanja u sustavu HTZ-a, rebalans je napravljen transparentno, tj. na način da su unutar svake pojedine zadaće razrađene konkretne aktivnosti i izražene financijskim pokazateljima, čime je bitno pojednostavljeno i praćenje izvršavanja svih zadaća.

Direktor

IZVRŠENJE REBALANSA FINACIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

Za izvršenje rebalansa financijskog plana za 2020. godinu zadužuje se Turističko vijeće i direktor Turističkog ureda.

Skupština ovlašćuje Turističko vijeće da tijekom godine, u okviru ukupno planiranih sredstava, prenamjenjuje i preraspoređuje pojedine stavke Financijskog plana.

Odluke o nabavci o stavkama koje su dio financijskog plana do iznosa od 40.000,00 kuna donosi direktor ureda samostalno.

Nabave za sve aktivnosti predviđene i specificirane Programom rada i Financijskim planom, osim nabavki vezanih za autorska prava i autorski rad (fotografije, dizajn, film, tekstovi, glazba, kulturni programi, oglašavanje i izrada projekata), koje prelaze iznos od 80.000,00 kn vršit će se na temelju najmanje tri ponude.

Financijski plan će se rebalansirati u slučaju promjene ukupnih prihoda ili rashoda za 5% ili više postotaka od planiranog.

Predsjednik

Božo Lasić

Na temelju članka 12. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma i članka 20. statuta Turističke zajednice općine Konavle, Skupština Turističke zajednice općine Konavle na svojoj sjednici elektronski održanoj sjednici 11. do 18. prosinca 2020. godine donosi slijedeću:

O D L U K U

Prihvća se Rebalans Programa rada i Financijskog plan Turističke zajednice općine Konavle za 2020. godinu.

Predsjednik

Božo Lasić