

Sukladno čl. 20. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), čl. 34. Statuta Turističke zajednice grada Umaga, Nadzorni odbor TZG Umaga na svojoj sjednici održanoj 12. veljače 2016. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZG Umaga za razdoblje 01.01. - 31.12.2015. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZ grad Umaga za razdoblje 01.01. – 31.12.2015. godine

Nadzorni odbor TZ Grada Umaga na sjednici održanoj 12. veljače 2016. godine sukladno čl. 34. Statuta TZ grada Umaga izvršio je nadzor nad:

- (1) vođenjem poslova - 01.01.-31.12.2015.;
- (2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 01.01.-31.12.2015., te
- (3) izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju od 01.01.-31.12.2015. godine.

Utvrđuje se da je turistički ured Turističke zajednice grada Umaga dostavio članovima Nadzornog odbora svu potrebnu dokumentaciju, te omogućio uvid u poslovne knjige i isprave Zajednice.

Nadzorni odbor na predmetnoj sjednici razmotrio je slijedeću dokumentaciju:

- (1) Izvješće o radu Turističke zajednice grada Umaga s financijskim izvješćem za razdoblje 01.01.-31.12.2015. godine
- (2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 01.01.-31.12.2015. s pripadajućim bilješkama
- (3) Ostalu dokumentaciju (analitiku/pregled prihoda i rashoda po projektima, otvorene stavke, obračun amortizacije, zaključke/odluke tijela TZ grada Umaga)

Uvidom u gore navedenu dokumentaciju, izlaganjem direktora i djelatnika zajednice utvrđeno je slijedeće:

a) Izvješće o radu (provedenim aktivnostima) i financijsko izvješće TZ grad Umaga za razdoblje 01.01. – 31.12.2015. godine

PROVEDENE AKTIVNOSTI

Ciljevi klastera Umag, Novigrad, Brtonigla i Buje odnosno destinacije Umag kao dijela navedenog klastera u 2015. godini:

- Povećanje fizičkog obujma prometa za pet posto u odnosu na 2015. godinu
- Daljnji razvoj centralnog turističkog web portala koji je uspostavljen na razini klastera Umag, Novigrad, Brtonigla i Buje u 2015. godini

- Produžiti sezonu na ostale mjesece u godini (osim od lipnja do rujna) kreirajući specifične proizvode (bike, wellness, nogomet, tenis, gourmet i MICE) i evente (Moto bike susrete, Istria Winter Cup, Istria Bike Days, Istria Granfondo, Wellness moments, Festival rukometa, Svjetsko prvenstvo veterana u tenisu, Dane istarskih šparoga, Dane švoja, Dane jadranskih lignji, Dane školjaka i sl.) koji su namijenjeni pred i posezoni
- Produžiti vrijeme boravka turista ponudom paketa proizvoda koji motiviraju turiste da dulje ostanu u klasteru
- Povećati potrošnju turista
- Utjecati na ponovljeni dolazak turista

u potpunosti su realizirani. Ako promatramo realizaciju noćenja u periodu I-VI mjesec odnosno period predsezone u kojem dolaze do izražaja, između ostalog, i poduzete aktivnosti u razvoju proizvoda na nivou klastera možemo konstatirati da je u navedenom periodu zabilježen porast broja noćenja od 4% u odnosu na 2014. godinu. A realizirana noćenja u periodu posezone, točnije 01.09.-31.12.2015., pokazuju rast od čak 18% u odnosu na isto razdoblje 2014.

U razdoblju 01.01.2015 – 31.12.2015. ostvarno je 9% više noćenja (indeks 109) te 9% više dolazaka u odnosu na isto razdoblje 2014. godine zbog značajnog rasta broja realiziranih noćenja s emitivnih tržišta, i to u prvom redu s talijanskog (16%), slovenskog (7%), austrijskog (9%), te njemačkog tržišta (1%).

Turističke zajednice klastera su u 2015. godine nastavile s primjenom brendinga na svim novim/reizdanim promotivnim materijalima (Kalendar događanja, MTB i cestovne bike karte, vrećice, Info bike table, kao i papirna galanterija za administrativne potrebe TZ-a). Troškovi su bili na razini planiranih.

Što se tiče e-marketinga realizirano je kvalitetno unapređenje centralnog turističkog web portal na razini Klaster Sjeverozapadne Istre odnosno stranice COI (www.coloursofistria.com) provedbom aktivnosti navedenih u Marketing planu klastera 2015 (SEO, društvene mreže, e-promocija, sadržaj). Cestovna signalizacija, tiskani materijali i portal su usklađeni. Snimljen je novi video s Vladimirom Miholjevićem za promociju i najavu Istra Granfonda. Svi se snimljeni materijali mogu pogledati na službenom web portalu klastera. Uredništvo COI intenzivno surađuje sa svim TZ-ima klastera. Realizacija budžeta je bila na razini plana.

U segmentu razvoja proizvoda u Klasteru sjeverozapadne Istre realizirane su marketinško promotivne i prodajne aktivnosti u proizvodima tenis, bike, nogomet, wellness i gourmet. Za svaki od navedenih proizvoda definirani projektni timovi su realizirali usvojene godišnje planove aktivnosti za 2015. godinu pri čemu su troškovi porasli za 10% budući su se realizirale dodatne aktivnosti z apojedine proizvode, a sve sukladno rastu prihoda po stavci boravišne pristojbe zbog rasta realiziranih noćenja u 2015 godini.

U segmentu organizacije evenata realizirani su eventni od klasterskog značaja odnosno oni koji su postali generatori novih dolazaka u destinaciju (Istria Winter Cup – veljača, Dani školjaka – veljača/ožujak, Dani istarskih šparoga – ožujak/svibanj, Istria Bike Days – rujan/listopad, Istria Granfondo – listopad, Dani švoja – listopad/studeni, Dani jadranskih lignji – prosinac 2015/siječanj 2016), a sufinancirali su ih svi dionici klastera sukladno interesu.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

Podaci iz tablice koja je sastavni dio ovog Izvještaja odnose se na razdoblje poslovanja Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju od 01.01.-31.12.2015. godine. U tablici su prikazana sredstva svih subjekata koji su financijski participirali u izvođenju aktivnosti Programa rada i financijskog plana TZG Umag za navedeno razdoblje.

PRIHODI

Zaključno s 31.12.2015. godine ukupno je ostvareno 8.958.053 kn prihoda, 2% manje od ukupno planiranih prihoda. U nastavku donosimo obrazloženja ostvarenja prihodovnih pozicija prikazanih u Financijskom izvješću (tablica).

Prihodi od boravišne pristojbe

Prateći realizaciju prihoda od boravišne pristojbe u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine u odnosu na planirane veličine vidljivo je da su predmetni prihodi povećani u odnosu na 2014. godinu za 11%, dok rast u odnosu na plan 2015 iznosi 5%. Razlog ovog pada prihoda po stavci boravišne pristojbe leži u rastu broja realiziranih noćenja od 9% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Udio prihoda od boravišne pristojbe u ukupno realiziranim prihodima u 2014. godini je iznosio 65,78%, dok taj udio u 2015. iznosi 75,10%.

Prihodi od turističke članarine

Prihodi od turističke članarine u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine iznose 1.228.244 kn i manji su od planiranih za 17%, a u odnosu na isto razdoblje 2014. godine ti su prihodi manji za 7%. S obzirom da je ove godine realizirano 9% više noćenja bilo je za očekivati da će i prihod od turističke članarine rasti u odnosu na 2014. godinu. Dva su moguća razloga ovome padu: ili su gosti koji su boravili u destinaciji u 2015 godini bili bitno slabije platežne moći (što je u koliziji s porastom ostvarenih noćenja u smještajnim objektima visoke kategorije) ili je fiskalizacija počela pokazivati prve znakove slabosti. Udio prihoda po stavci turističke članarine u ukupno realiziranim prihodima u 2014. godini je iznosio 14,22%, dok je taj udio u 2015. godini 13,72%.

Prihodi iz proračuna (Grad Umag)

Prihodi temeljem Ugovora o sufinanciranju eventa od značaja za Grad Umag u segmentu sporta i kulture su uplaćeni sukladno postignutom dogovoru i iznose 360.000 kn. Udio prihoda po stavci prihoda iz proračuna u ukupno realiziranim prihodima iznosi 4,02%

Prihodi od drugih aktivnosti:

Prihodi iz ITU – Istraturist d.d. Umag je sufinancirao projekt Umagičnih blagdana u iznosu od 50.000 kn. Udio prihoda po stavci prihodi ITU u ukupno realiziranim prihodima od drugih aktivnosti iznosi 9,94%

Prihodi iz HTZ - Realizirani prihodi temeljem Ugovora o sufinanciranju djelatnika na naplati BP u nautičkom turizmu u Lučkim upravama (LI Umag) između Hrvatske turističke zajednice i TZG Umag u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine iznose 97.067 kn, dok u 2015-toj godini nisu realizirane potpore manifestacijama (Tasre Istra u sklopu ATP Konzum Croatia Open Umag) sukladno planu za 2015 godinu u iznosu od 500.000 kn.

Prihodi iz TZIŽ - Prihodi temeljem uplata TZIŽ-e u segmentu nautičkog turizma (Zakon o BP) iznose 255.757 kn, te za megaprojekte 100.000 kn.

Prijenos viška iz prethodne godine

Realizirani prijenos sredstava u 2015. godini je iznosio 125.017 kn i veći je od planiranog prijenosa. Udio prihoda po stavci prenesenih prihoda iz prethodne godine u ukupno realiziranim prihodima iznosi 1,40%

Ostali nespomenuti prihodi

Stavka ostali prihodi u najvećem dijelu se odnosi na prihod od naplate sudskih troškova i prefakturiranih troškova za prezentaciju u Italiji.

Udio prihoda po stavci ostalih prihoda u ukupno realiziranim prihodima iznosi 0,14%

RASHODI

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine ostvareni rashodi iznose 8.605.325 kn što predstavlja 95% ukupno planiranih rashoda u 2015. godini.

Administrativni rashodi

Realizacija troškova u navedenom razdoblju iznosi 1.618.439 kn odnosno 7% manje od ukupno planiranih rashoda. Smanjenje realiziranih troškova administrativnog marketinga u usporedbi s planiranim veličinama rezultat je reorganizacije poslova unutar TZG Umag (stavka Rashodi za radnike), smanjenja troškova ureda (potrošni uredski materijal, struja, telefon) kao i smanjenja rashoda za rad tijela TZG Umag. Udio rashoda po stavci administrativni rashodi u ukupno realiziranim rashodima iznosi 18,81%

Dizajn vrijednosti

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine ostvareni rashodi u stavci dizajn vrijednosti iznose 3.052.115 kn odnosno 7% manje od plana 2015 godine. Udio rashoda po stavci dizajna vrijednosti u ukupno realiziranim rashodima iznosi 35,47%.

Potpore manifestacijama - realizirani trošak sufinanciranja manifestacija od clusterskog značaja i značaja za destinaciju Umag u navedenom razdoblju iznosi 2.365.556 kn odnosno 86% ukupno planiranog rashoda po ovoj stavci. Glavni razlog ovog odstupanja je nerealizirani prihod od HTZ-a u stavci potpora manifestacijama u iznosu od 500.000 kn

(kandidatura projekta Taste Istra nije prošla na natječaju HTZ za potpore manifestacijama u 2015 godini).

Potpore razvoju DMO – realizirani trošak potpore razvoju DMO (Udruga privatnih iznajmljivača) na razini je planiranih veličina i iznosi 30.000 kn.

Razvoj proizvoda - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 656.559 kn odnosno 38% više od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Budući da je ukupni prihod po stavci boravišne pristojbe u TZG Umag usljed realizacije značajnog rasta broja realiziranih noćenja također rastao, realizirane su dodatne aktivnosti u razvoju proizvoda nogometa, wellnessa, bike (Park&Ride) i gourmeta, pa je sukladno navedenom i trošak navedenih proizvoda bio veći u odnosu na planirane veličine. Udio rashoda po stavci razvoj proizvoda u ukupno realiziranim rashodima dizajna vrijednosti iznosi 21,51%

Komunikacija vrijednosti

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine ostvareni rashodi u stavci komunikacija vrijednosti iznose 1.630.864 kn odnosno 12% manje od plana 2015 godine. Udio rashoda po stavci komunikacija vrijednosti u ukupno realiziranim rashodima iznosi 18,95%.

Online komunikacija - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. iznosi 258.539 kn ili 99% u odnosu na planirane veličine. Udio rashoda po stavci online komunikacija u ukupno realiziranim rashodima u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 15,85%.

Offline komunikacija - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 286.039 kn odnosno 34% manje od planiranih veličina. U 2015. godini nismo izvršili tisak redizajniranog plana grada Umaga budući da nismo uspjeli dobiti tražene podatke o ugostiteljskim i drugim objektima na području TZG Umag od Udruženja obrtnika Bujštine. U 2015 godini nije bilo štete na cestovnoj i smeđoj signalizaciji, stoga nije bilo potrebno relizirati zamjenu navedenih, pa sukladno tome nije reliziran ni planirani trošak. Udio rashoda po stavci offline komunikacija u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 17,54%.

Oglašavanje u promotivnim kampanjama - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 866.426 kn odnosno 10% manje od planiranih veličina. Udio rashoda po stavci oglašavanje u promotivnim kampanjama u ukupno realiziranim rashodima u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 53,13%.

Oglašavanje - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 219.860 kn odnosno 15% više od planiranih veličina. Povećanje troška je vezano uz dodatno oglašavanje gourmet manifestacija u medijima (Jutarnji list) kako bi se osigurala dodatna vidljivost tih manifestacija i na taj način povećao broj gostiju u destinaciji Umag u terminima pred i po sezone. Udio rashoda po stavci oglašavanje u ukupno realiziranim rashodima u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 13,48%.

Distribucija i prodaja vrijednosti

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 9.939 kn odnosno 20% od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Osnovni razlog tako velikog smanjenja troška je realizacija prezentacija u okviru stavke gourmet proizvoda, te prisutva manjeg broja studijskih grupa u destinaciji Umag za koje bi bilo potrebno sufinancirati smještaj i hranu.

Udio rashoda po stavci distribucija i prodaja vrijednosti u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,12%.

Interni marketing

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 34.503 kn odnosno 35% manje od planiranih veličina. Udio rashoda po stavci interni marketing u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,40%.

Marketinška infrastruktura

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015 iznosi 26.901 kn odnosno 9% manje od planiranih veličina. Udio rashoda po stavci marketinška infrastruktura u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,31%.

Posebni programi

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. iznosi 196.356 kn odnosno 12% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Udio rashoda po stavci posebni programi u ukupno realiziranim rashodima iznosi 2,28%

Ostalo

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2014. iznosi 16.375 kn dok je ta stavka u planu za 2015 iznosila 3.000 kn. U 2015 godini došlo je do kvara na sustavu grijanja i hlađenja u prostoru TIC-a Umag koji je morao biti hitno otklonjen, pa je sukladno dobivenoj ponudi realiziran popravak sustava koji je generirao veći trošak u odnosu na planirane veličine. Udio rashoda po stavci ostalo u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,19%.

Transfer boravišne pristojbe

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine realizirani transfer gradu iznosi 2.019.827 kn što je 5% više u odnosu na planirani iznos, a navedeni transfer se realizira u skladu s uplaćenim prihodima po stavci boravišne pristojbe (30% od ukupnih prihoda po navedenoj stavci).

RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

Kako je to vidljivo iz financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.- 31.12.2015. godine Turistička zajednica grada Umaga ostvarila je višak prihoda nad rashodima od 345.728 kn. Najveće su uštede u apsolutnim iznosima realizirane u stavkama administrativnih rashoda (7% u odnosu na plan) te dizajnu vrijednosti (7%) i komunikaciji vrijednosti (od 12% u odnosu na plan).

Sukladno članku 62. stavak 5. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizama pojedina je Turistička zajednica dužna pristupiti izradi izmjena i dopuna financijskog plana ako financijski plan odstupa više od 5%. Budući da su u TZG Umag radi odstupanja od 2% u prihodima (manji prihodi od planiranih) i 5% u rashodima (manji rashodi od planiranih), nije bilo potrebno pristupiti navednoj izmjeni i dopuni. Promjene u prihodovnim stavkama se odnose na povećanje prihoda u naplati boravišne pristojbe (5%) kao direktna posljedica većeg broja realiziranih noćenja prvenstveno u mjesecu srpnju,

odnosno smanjenje stavke sufinanciranja projekata od strane HTZ jer TZG Umag nije realizirala potpore projektu Taste Istria kandidiranjem na raspisani Javni poziv HTZ-e u iznosu od 500.00 kn. Također, rihodi od turističke članarine u razdoblju od 01.01.- 31.12.2015. godine iznose 1.228.244 kn i manji su od planiranih za 17%, što je u koliziji s porastom ostvarenih noćenja u destinaciji Umag u 2015 godini.

b) Izvješće o izvršenim formalno-pravnim obvezama Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2015. godine

Ured Turističke zajednice grada Umaga u predmetnom razdoblju koordinirao je, organizirao i pripremao dokumentaciju za potrebe tijela zajednice - održane su dvije sjednice Skupštine TZ grada Umaga, dvije sjednice Nadzornog odbora, tri sjednice Turističkog vijeća te niz koordinacija s direktorima klastera, te predstavnicima dionika turističke ponude u destinaciji Umag (privatni iznajmljivači, ugostitelji, turističke agencije, ACI marine, hotelske kuće i dr.) Rad tijela zajednice i Ured TZ grada Umaga odvijao se sukladno odredbama i rokovima Zakona o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), te odredbama Statuta TZ grada Umaga.

Osim svega gore navedenog direktor TZG Umag i djelatnici ureda svakodnevno su provodili zadatke utvrđene programom rada Zajednice, obavljali stručne i administrativne poslove u vezi s pripremanjem sjednica tijela Zajednice te izradom i izvršavanjem akata tijela Zajednice, obavljali pravne, financijske i knjigovodstvene poslove, kadrovske i opće poslove, vodili evidencije i statističke podatke utvrđene propisima i aktima Zajednice, izrađivali analize, informacije i druge materijale za potrebe tijela Zajednice, davali tijelima Zajednice i drugim zainteresiranim stručna mišljenja o pitanjima iz djelokruga Zajednice te obavljali druge poslove koje su im odredila tijela Zajednice.

Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZ grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2015. godine Nadzorni odbor donosi slijedeće zaključke:

- (1) Poslovanje TZ grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2015. godinu odvijalo se sukladno sa Zakonom o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), te Statutom TZ grada Umaga.
- (2) Poslovanje TZ grada Umaga u predmetnom razdoblju odvijalo se u skladu s aktima Zajednice, odlukama Turističkog vijeća i Skupštine, a financijska sredstva utrošena su sukladno Programu rada i financijskom planu za 2015. godinu
- (3) Financijsko izvješće i druga izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama TZ grada Umaga i iskazuju ispravno stanje.
- (4) Nadzorni odbor je prihvatio obrazloženje Ureda u vezi odstupanja realiziranih stavaka odnosu na planirane sukladno obrazloženjima koja su navedena u financijskom izvješću za 01.01. – 31.12.2015. godinu.
- (5) Nadzorni odbor je ocijenio da je program rada za razdoblje 01.01. – 31.12.2015. godinu realiziran sukladno planu i planiranoj dinamici provedbe aktivnosti.

- (6) Nadzorni odbor je prihvatio nalaz revizije revizorske kuće ReviDab d.o.o sukladno Zakonskoj odredbi o obaveznoj provedbi revizije u sustavu turističkih zajednicama na godišnjoj razini, a koji je izvršen u TZ grada Umaga u periodu siječanj/veljača 2016 za razdoblje 01.01. – 31.12.2015.
- (7) Predmetno Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZ grada Umag za razdoblje 01.01. – 31.12.2015. godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZ grada Umaga, te Turističkom vijeću TZIŽ-e.

Predsjednica Nadzornog odbora

Dragica Kresina Šverko