



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA

**Izvešće Nadzornog odbora o izvršenom nadzoru nad radom i
financijskim poslovanjem Turističke zajednice grada Umaga
za razdoblje 01. 01. – 31. 12. 2013.**

Umag, ožujak 2014.



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 18. ožujka 2014. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZG Umaga za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZ grad Umaga za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine

Nadzorni odbor TZ Grada Umaga na sjednici održanoj 14. ožujka 2014. godine sukladno čl. 34. Statuta TZ grada Umaga izvršio je nadzor nad:

- (1) vođenjem poslova - 01.01.-31.12.2013.;
- (2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 01.01.-31.12.2013., te
- (3) izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju od 01.01.-31.12.2013. 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.-31.12.2013. godine
- (2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 01.01.-31.12.2013. s pripadajućim bilješkama
- (3) Izvješće o realizaciji Program rada TZ grada Umaga za 2013. godinu s financijskim planom
- (4) 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. – 31.12.2013. godine

PROVEDENE AKTIVNOSTI

Ciljevi clustera Umag, Novigrad, Brtonigla i Buje odnosno destinacije Umag kao dijela navedenog clustera u 2013. godini:

- Povećanje fizičkog obujma prometa za dva posto u odnosu na 2012. godinu
- Daljnji razvoj centralnog turističkog web portala koji je uspostavljen na razini clustera Umag, Novigrad, Brtonigla i Buje u 2012. godini

- Produžiti sezonu na ostale mjeseci u godini (osim od lipnja do rujna) kreirajući specifične proizvode (bike, wellness, nogomet, tenis i gourmet) i evente (AMC, Umagination, Moto bike susrete, Istria Winter Cup, Istria Granfondo, sportove na pijesku, Dane istarskih šparoga, Dane švoja, Dane jadranskih lignji, Dane školjaka i sl.) koji su namjenjeni pred i posezoni
- Produžiti vrijeme boravka turista ponudom paketa proizvoda koji motiviraju turiste da dulje ostanu u clusteru
- Povećati potrošnju turista
- Utjecati na ponovljeni dolazak turista

U predmetnom razdoblju ostvarno je 6% manje noćenja (indeks 94) te 5% manje dolazaka u odnosu na isto razdoblje 2012. godine zbog značajnog pada broja realiziranih noćenja s dva od četiri naša najveća emitivna tržišta – njemačkog (-6%) i talijanskog (-10%) usljed velike gospodarske krize koja je još uvijek prisutna u ove dvije zemlje, te pada od 33% s ruskog tržišta (u apsolutnom iznosu 41.959 noćenja) zbog izuzetno loše odrađenih priprema za izdavanje viza rusim gostima usljed ulaska Hrvatske u EU.

Turističke zajednice clustera su u 2013. 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 niži od planiranih iz dva razloga: zbog toga što se išlo na traženje objedinjenih ponuda dok je kvaliteta materijala ostala vrlo visoka, a drugi je razlog taj što se zbog još uvijek dovoljnog broja raspoloživih materijala nije išlo u dotisak istih, te će se navedeni dotisak s potrebnim ažuriranjima realizirati u 2014. godini (Image katalog, Bike i Gourmet vodiči).

Što se tiče e-marketinga realizirano je kvalitetno unapređenje centralnog turističkog web portal na razini clustera Umag, Novigrad, Brtonigla i Buje odnosno stranice COI (www.coloursofistria.com) provedbom aktivnosti navedenih u Marketing planu clustera 2013 (SEO, društvene mreže, on line promocija). Cestovna signalizacija, tiskani materijali i portal su usklađeni. Snimanje novih videa po proizvodima gourmet, nogomet i wellness je pri kraju odnosno u fazi montaže. Uredništvo COI intenzivno surađuje sa svim TZ-ima clustera. Realizacija budžeta je na razini plana.

U segmetu razvoja proizvoda u clusteru 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 2013. godinu u okviru pripadajućih im budžeta (usvojeni od strane Odbora clustera).

U segmetu organizacije evenata definirani su eventni od clusterskog značaja odnosno oni koji mogu postati 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 2013/siječanj 2014), a sufinanciraju ih svi dionici clustera 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.-31.12.2013. 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 31.12.2013. godine ukupno je ostvareno 9.274.168 kn prihoda, 2% više 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.- 31.12.2013. godine u odnosu na planirane veličine vidljivo je da su predmetni prihodi smanjeni u odnosu na 2012. godinu za 7%. Razlog ovog značajnog pada prihoda po stavci boravišne pristojbe leži u činjenici pada broja realiziranih noćenja od 6% u odnosu na isto razdoblje 2012 godine. Udio prihoda od boravišne pristojbe u ukupno realiziranim prihodima u 2012 godini je iznosio 72,50%, dok taj udio u 2013 iznosi 68,91%.

Prihodi od turističke članarine - Prihodi od turističke članarine u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013. godine iznose 1.581.537 kn i veći su od planiranih za 9%, a u odnosu na isto razdoblje 2012 godine ti su prihodi veći za čak 33%. Razlog navedenog povećanja leži u primjeni fiskalizacije. Udio prihoda po stavci turističke članarine u u ukupno realiziranim prihodima u 2012 godini je iznosio 12,74%, dok je taj udio u 2013 godini 15,84%.

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 312.750 kn. Udio prihoda po stavci prihoda iz proračuna u ukupno realiziranim prihodima iznosi 3,29%

Prihodi od drugih aktivnosti:

- **Prihodi iz ITU** - Priznaju se uložena sredstava za renoviranje TIC-a Savudrija u iznosu od 41.250 kn od strane vlasnika prostora (ITU) u vidu kompenzacije za najam prostora prema potpisanom Ugovoru između TZG Umag i vlasnika prostora (ITU) na godišnjoj razini
- **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.- 31.12.2013. godine iznose 84.943 kn odnosno 6% više od ukupno planiranih prihoda po ovoj stavci.
- **Prihodi iz TZIŽ** - Prihodi temeljem uplata TZIŽ-e u segmentu nautičkog turizma (Zakon o BP) iznose 265.563 odnosno 2% manje od ukupno planiranih prihoda (ukupno planirano 270.000 kn).
- **Prijenos viška iz prethodne godine** - Realizirani prijenos sredstava u 2013 godini (600.765 kn) je na razini planiranog prijenosa. Udio prihoda po stavci prenesenih prihoda iz prethodne godine u ukupno realiziranim prihodima iznosi 6,48%

Ostali nespomenuti prihodi - stavka ostali prihodi odnosi se na kamate i prihod od donacija od IGK za realizaciju projekta Umagičnih blagdana. Udio prihoda po stavci ostalih prihoda u ukupno realiziranim prihodima iznosi 0,05%

RASHODI

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2013. godine ostvareni rashodi iznose 8.835.716 kn što predstavlja 97% ukupno planiranih rashoda u 2013 godini.

Administrativni rashodi – Realizacija troškova u navedenom razdoblju iznosi 1.570.225 kn odnosno 8% 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 17,77%

Dizajn vrijednosti

Potpore manifestacijama - realizirani trošak sufinanciranja manifestacija od clusterskog značaja i značaja za destinaciju Umag u navedenom razdoblju iznosi 2.026.506 kn odnosno 99% ukupno planiranog rashoda po ovoj stavci.

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.- 31.12.2013 iznosi 607.691 kn odnosno 6% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Smanjenje troškova je realizirano u stavkama Bike i Wellness proizvoda jer je video produkcija za ova dva proizvoda realizirana početkom 2014 godine, a ne do kraja 2013 kako je bilo provotno planirano.

Komunikacija vrijednosti

Online komunikacija - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 256.959 kn odnosno 2% više od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Porast troškova je realiziran u e-marketingu na nivou TZIŽ zbog dodatnih ulaganja u segmentu SEO analize portala www.istra.hr

Offline komunikacija - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 283.618 kn i na razini je planiranih veličina.

Oglašavanje u promotivnim kampanjama - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 1.517.502 kn odnosno 2% manje od planiranih veličina. Smanjenje troškova je nastalo usljed smanjenja sufinanciranja oglašavanja u Modeli I od strane TZG Umag.

Oglašavanje u - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 228.022 kn odnosno 2% manje od planiranih veličina.

Distribucija i prodaja vrijednosti - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 56.189 kn odnosno 1% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci.

Interni marketing - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 38.343 kn odnosno 28% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Smanjenje troškova je nastalo usljed smanjenja izdataka za edukacije zaposlenika.

Marketinška infrastruktura - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 24.068 kn odnosno 10% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Smanjenje troškova je nastalo usljed smanjenja izdataka za otkup fotografija iz budgeta TZG Umag, kao i nefakturiranja TZIŽ za potrebe otkupa fotografija njihove baze (sukladno tome povećani su troškovi online o offline komunikacija te PR aktivnosti na nivou TZIŽ u dijelu koji sufinancira TZG Umag).

Posebni programi - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 202.363 kn odnosno 7% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Smanjenje troškova je nastalo usljed smanjenja izdataka za TD Savudrija (zbog smanjenog obima planiranih projekata) kao i nefakturiranja TZIŽ za potrebe izrade SMP 2014-18 (sukladno tome povećani su troškovi online o offline komunikacija te PR aktivnosti na nivou TZIŽ u dijelu koji sufinancira TZG Umag).

Ostalo - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2013 iznosi 57.144 kn odnosno 16% manje od ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Smanjenje troškova je nastalo jer nije bilo potrebe za sanacijom oštećenja na zgradi TZG Umag u 2013 godini.

Transfer boravišne pristojbe – u razdoblju od 01.01.- 31.08.2013. godine realizirani transfer gradu iznosi 1.931.119 kn što je na razini planiranog iznosa, 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.- 31.12.2013. godine Turistička zajednica grada Umaga ostvarila je višak prihoda nad rashodima od 438.452 kn. Najveće su uštede u apsolutnim iznosima realizirane u stavkama administrativnih rashoda (odnosno smanjenje 8% u odnosu na plan) te dizajnu vrijednosti i komunikaciji vrijednosti (odnosno smanjenje od 2% u odnosu na plan) dok su istovremeno povećani prihodi u odnosu na planirane veličine i to prihodi od turističke članarine (9%) dok su prihodi od boravišne pristojbe na razini planiranih veličina.

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 o odstupanju od 2% u prihodima i 3% u rashodima Turistička zajednica Grada Umaga nije obvezna izraditi navedene izmjene Programa rada i financijskog plana za 2013 godinu.

b) Izvješće o izvršenim formalno-pravnim obvezama Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2013. 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 clustera, te predstavnicima dionika turističke ponude u destinaciji

Umag (privatni iznajmljivači, ugostitelji, turističke agencije, ACI marine, hotelske kuće i dr.) Rad tijela zajednice i Ured TZG 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. – 31.12.2013. godine Nadzorni odbor donosi slijedeće zaključke:

- (1) Poslovanje TZ grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2013. 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 2013. godinu odnosno promjenama Programa rada i financijskog plana za 2013. godinu usvojenim na TV TZG Umag održanom dana 06.12.2013. godine
- (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. – 31.12.2013. godinu.
- (5) Nadzorni odbor je ocijenio da je program rada za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godinu realiziran sukladno planu i planiranoj dinamici provedbe aktivnosti.
- (6) Predmetno Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZ grada Umag za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZ grada Umaga, te Turističkom vijeću TZIŽ-e.

Predsjednika Nadzornog odbora


Sebastian Palma