



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA

**Izvešće Nadzornog odbora o izvršenom nadzoru nad radom i
financijskim poslovanjem Turističke zajednice grada Umaga za
razdoblje 01.01. – 31.12.2018.**

Umag, veljača 2019.



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 14. veljače 2019. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZG Umaga za razdoblje 01.01. - 31.12.2018. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZ grad Umaga za razdoblje 01.01. – 31.12.2018. godine

Nadzorni odbor TZ Grada Umaga na sjednici održanoj 14. veljače 2019. godine sukladno čl. 34. Statuta TZ grada Umaga izvršio je nadzor nad:

- (1) vođenjem poslova - 01.01.-31.12.2018.;
- (2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 01.01.-31.12.2018., te
- (3) izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju od 01.01.-31.12.2018. 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.-31.12.2018. godine
- (2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 01.01.-31.12.2018. 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. – 31.12.2018. godine

PROVEDENE AKTIVNOSTI

Postavljeni ciljevi Klaster Sjeverozapadne Istre odnosno destinacije Umag kao dijela navedenog klastera u 2018. godini:

- Daljnji razvoj centralnog turističkog web portala koji je uspostavljen na razini Klastera
- Produžiti sezonu na ostale mjesece u godini (osim od lipnja do rujna) kreirajući specifične proizvode (bike, wellness, nogomet, tenis i gourmet) i evente (Sea Star Festival, Istria Granfondo, Festival rukometa, Istria Wine & Walk, Istra Wine Run, 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

Promatrajući 2018. godinu na području TZG Umag ostvareno je 3% više noćenja u odnosu na isto razdoblje lani.

Ovaj rast možemo zahvaliti poduzetim aktivnostima promocije na stranim tržištima i brojnim manifestacijama koje se održavaju na području TZG Umaga, izuzetno povoljnim vremenskim prilikama u pred i posezoni te investicijama u rekonstrukciju i izgradnju novih smještajnih kapaciteta. Najveći broj noćenja ostvaruju gosti s naših tradicionalnih emitivnih tržišta, Slovenija (26%), Njemačka (21%), Austrija (15%), Italija (8%) i Češka (5%).

Ukoliko iz analize isključimo nekomercijalna noćenja koje ostvaruju vlasnici kuća i stanova za odmor i njihova rodbina, porast broja noćenja je također 3%, a prema broju noćenja redoslijed je Njemačka (23%), Slovenija (18%), Austrija (16%), Italija (9%) i Češka (6%).

Ako pak promatramo realizaciju noćenja u periodu I-V mjeseci IX-XII mjesec odnosno period predsezone i posezone, u kojima dolaze do izražaja, između ostalog, i poduzete aktivnosti u razvoju proizvoda na nivou klastera (outdoor, nogomet, tenis, wellness, bike i gourmet) te organizirane manifestacije, možemo konstatirati da je u navedenom periodu zabilježen porast broja noćenja od 12% u odnosu na 2017. godinu.

Turističke zajednice klastera su u 2018. 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). Ostvarena je ušteda s obzirom da smo imali veliku zalihu materijala te nije bilo potrebno ići u reprint.

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 2017. (SEO, društvene mreže, e-promocija, sadržaj). Cestovna signalizacija, tiskani materijali i portal su usklađeni. 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 segmetu razvoja proizvoda u Klasteru sjeverozapadne Istre realizirane su marketinško promotivne i prodajne aktivnosti u proizvodima tenis, bike, nogomet, wellness i gourmet. Za svaki od navednih proizvoda definirani projektni timovi su realizirali usvojene godišnje planove aktivnosti za 2018. godinu pri čemu su troškovi realizirani na nivou planiranih vrijednosti.

U segmetu organizacije evenata realizirani su eventovi od klasterskog značaja odnosno oni koji su postali generatori novih dolazaka u destinaciju (Dani školjaka – veljača/ožujak, Dani istarskih šparoga – ožujak/svibanj, Istria Wine and Walk – svibanj, Istria Granfondo – listopad, Dani švoja – listopad/studeni, Dani jadranskih lignji – prosinac/siječanj), a sufinancirali su ih svi dionici klastera sukladno interesu.

Po drugi puta je realiziran event – Sea Star Festival koji je i u svom drugom izdanju opravdao očekivanja u smislu posjećenosti i broja ostvarenih noćenja.

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.-31.12.2018. 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 31.12.2018. godine ukupno je ostvareno 12.029.738 kn prihoda, 3,08% 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.- 31.12.2018. godine u odnosu na planirane veličine vidljivo je da su predmetni prihodi povećani u odnosu na 2017. godinu za 14%, dok rast u odnosu na plan 2018. iznosi 4%. Razlog ovog rasta prihoda po stavci boravišne pristojbe leži u rastu broja realiziranih noćenja od 3% u odnosu na isto razdoblje 2017. godine i povećanju iznosa boravišne pristojbe po noćenju. Udio prihoda od boravišne pristojbe u ukupno realiziranim prihodima u 2017. godini je iznosio 71,92%, dok taj udio u 2018. iznosi 63,01%.

Prihodi od turističke članarine

Prihodi od turističke članarine u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. godine iznose 1.198.166 kn i veći su od planiranih za 3%, a u odnosu na isto razdoblje 2017. godine ti su prihodi veći za 7%. Udio prihoda po stavci turističke članarine u ukupno realiziranim prihodima u 2017. godini je iznosio 12,17% dok je taj udio u 2018. godini 8,87%.

Prihodi iz proračuna (Grad Umag)

Prihodi temeljem Ugovora o sufinanciranju eventa od značaja za Grad Umag u segmentu zabavnih manifestacija su uplaćeni sukladno postignutom dogovoru i iznose 900.000 kn što nije bilo planirano u trenutku donošenja plana. Udio prihoda po stavci prihoda iz proračuna u ukupno realiziranim prihodima iznosi 6,66%

Prihodi od drugih aktivnosti:

Prihodi iz PL – Plava laguna d.d. Poreč je sufinancirala je projekt Umagičnih blagdana u iznosu od 50.000 kn što čini 3,64% u ukupno realiziranim prihodima od drugih aktivnosti.

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.- 31.12.2018. godine iznose 94.702 kn i čine 6,9% u ukupno realiziranim prihodima od drugih aktivnosti.

Prihodi iz TZIŽ - Prihodi temeljem uplata TZIŽ-e u segmentu nautičkog turizma (Zakon o BP) iznose 378.653 kn, te za megaprojekte 200.000 kn, što čini 42,13% u ukupno realiziranim prihodima od drugih aktivnosti.

Prihodi od Odjela za turizam Istarske županije - Prihodi temeljem uplata za megaprojekte iznosi 650.000 kn i čine 47,33% u ukupno realiziranim prihodima od drugih aktivnosti.

Prijenos viška iz prethodne godine

Realizirani prijenos sredstava u 2018. godini je iznosio 1.485.487 kn i na razini je planiranog prijenosa. Udio prihoda po stavci prenesenih prihoda iz prethodne godine u ukupno realiziranim prihodima iznosi 10,99%

Ostali nespomenuti prihodi

Stavka ostali prihodi u najvećem dijelu se odnosi na prihod od humanitarne Fešte od rajčica. Udio prihoda po stavci ostalih prihoda u ukupno realiziranim prihodima iznosi 0,31%

RASHODI

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. godine ostvareni rashodi iznose 11.664.200 kn što predstavlja 2,3% manje u odnosu na planirane rashode u 2018. godini.

Administrativni rashodi

Realizacija troškova u navedenom razdoblju iznosi 1.517.296 kn odnosno 5% manje od 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 13,01%

Dizajn vrijednosti

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. godine ostvareni rashodi u stavci dizajn vrijednosti iznose 5.411.727 kn odnosno 1% manje od plana za 2018. godinu. Udio rashoda po stavci dizajna vrijednosti u ukupno realiziranim rashodima iznosi 46,40%.

Potpore manifestacijama - realizirani trošak sufinanciranja manifestacija od clusterskog značaja i značaja za destinaciju Umag u navedenom razdoblju iznosi 4.755.064 kn odnosno 1% manje od ukupno planiranog rashoda po ovoj stavci.

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

Razvoj proizvoda - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 626.663 kn i manja je od planiranog za 3%. Udio rashoda po stavci razvoj proizvoda u ukupno realiziranim rashodima dizajna vrijednosti iznosi 11,58%

Komunikacija vrijednosti

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. godine ostvareni rashodi u stavci komunikacija vrijednosti iznose 1.864.856 kn odnosno 9% manje od plana za 2018. godinu. Udio rashoda po stavci komunikacija vrijednosti u ukupno realiziranim rashodima iznosi 15,99%.

Online komunikacija - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 270.016 kn i na razini je planirane veličine. Udio rashoda po stavci online komunikacija u ukupno realiziranim rashodima u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 14,48%.

Offline komunikacija - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 248.951 kn odnosno 26% manje od planiranih veličina. U 2018. godinu smo išli s dostatnim zalihama većine promotivnih materijala te nije bio potreban reprint. U 2018. godini je bilo štete na

cestovnoj signalizaciji, stoga je realiziran dio planiranih troškova za zamjenu navednih. Udio rashoda po stavci offline komunikacija u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 13,35%.

Oglašavanje u promotivnim kampanjama - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 467.815 kn i na razni su planiranih veličina. Udio rashoda po stavci oglašavanje u promotivnim kampanjama u ukupno realiziranim rashodima u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 25,09%.

Oglašavanje - Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 878.074 kn odnosno 10% manje od planiranih veličina. Uštede su postignute s obzirom da su neke kampanje ispregovarane po boljim cijenama od planiranih. Udio rashoda po stavci oglašavanje u ukupno realiziranim rashodima u stavci komunikacija vrijednosti iznosi 47,09%.

Distribucija i prodaja vrijednosti

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 38.522 kn odnosno 54% manje od planiranih rashoda u ovoj stavci. Osnovni razlog smanjenja troška je realizacija sajмова u okviru stavki proizvoda. Udio rashoda po stavci distribucija i prodaja vrijednosti u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,33%.

Interni marketing

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 21.379 kn odnosno 7% više od planiranih veličina. Udio rashoda po stavci interni marketing u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,18%.

Marketinška infrastruktura

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 62.288 kn i veća je od planiranih veličina zbog prenamjene sredstava od strane TZIŽ. Udio rashoda po stavci marketinška infrastruktura u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,53%.

Posebni programi

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 101.942 kn i na razini je ukupno planiranih rashoda u ovoj stavci. Udio rashoda po stavci posebni programi u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,87%.

Ostalo

Realizacija troškova u razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. iznosi 64.003 kn. Udio rashoda po stavci ostalo u ukupno realiziranim rashodima iznosi 0,55%.

Transfer boravišne pristojbe

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2018. godine realizirani transfer gradu iznosi 2.582.250 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.- 31.12.2018. godine Turistička zajednica grada Umaga ostvarila je višak prihoda nad rashodima od 365.538 kn.

Sukladno članku 62. stavak 5. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma 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 16% u приходima (veći prihodi od planiranih) i 17% u rashodima (veći rashodi od planiranih), bilo je potrebno pristupiti navednim izmjenama i dopunama što je i učinjeno na sjednici skupštine TZG Umag od 12.12.2018.

b) Izvješće o izvršenim formalno-pravnim obvezama Turističke zajednice grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2018. 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. – 31.12.2018. godine Nadzorni odbor donosi slijedeće zaključke:

- (1) Poslovanje TZ grada Umaga u razdoblju 01.01. – 31.12.2018. 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 2018. 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. – 31.12.2018. godinu.
- (5) Nadzorni odbor je ocijenio da je program rada za razdoblje 01.01. – 31.12.2018. 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 2019. za razdoblje 01.01. – 31.12.2018.
- (7) Predmetno Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZ grada Umag za razdoblje 01.01. – 31.12.2018. godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZ grada Umaga, te Turističkom vijeću TZIŽ-e.

**Predsjednica Nadzornog odbora
Dragica Kresina Šverko**

