



IZMJENE I DOPUNE GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022 GODINU

TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE BAŠKA

TZ općine Baška predlaže Izmjene i dopune Programa rada i financijskog plana za 2022. godinu, prema Statutu TZ općine Baška i prema Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma NN 52/19, 42/20 (na snazi od 1.1.2020.),

Izmjenama i dopunama godišnjeg Programa rada i financijskog plana pristupa se ukoliko se ustanovi odstupanje financijskog plana ili pojedine grupe rashoda u visini većoj od 5%. Sukladno promjenama dužni smo izraditi izmjene odnosno dopune Programa rada i financijskog plana TZO Baška za 2022. godinu.

Turistički promet za 2022. godinu planiran je na razini procjene ostvarenja do kraja 2021. godine. Iako je bilo teško usporediti podatke sa 2019. godinom, ostvarenja u 2021. godini u okolnostima pandemije COVID-19 ipak su rezultirala vrlo dobrim rezultatima.

Ukupni planirani prihodi za 2022. godinu iznosili su 3.511.140,00 kn, od čega tekući prihodi 2.797.670,00 kn. U razdoblju do 30.09.2022. ostvareni su tekući neto prihodi u iznosu od 2.798.578,81, što je 51% više u odnosu na 2021. godinu (1.858.587,40 kn), a razini ukupno planiranog ostvarenja tekućih prihoda u 2021. godini. Budući da još do kraja godine očekujemo preostalu naplatu dugovanja paušala za osobe u domaćinstvu i ostalih ugostiteljskih objekata za smještaj koji plaćaju turističku pristojbu po ostvarenom noćenju, iznos se predvidio rebalansom.

Sukladno tome, uzevši u obzir turističko ostvarenje u 2021. godini, u 2022. godini se planiralo uvećanje prihoda za 22% , odnosno uvećanje izvornih prihoda za 27% te 6% veći preneseni prihod iz prethodne godine, a računalo se na stabilizaciju epidemiološke situacije te uslijed toga na ranije pokretanje turističkih kretanja.

Usljed povoljne epidemiološke situacije, uspješne provedbe projekta Safe stay, mjera Vlade te kvalitetne pripreme turističkog sektora Hrvatska je u 2021. godini slovila kao jedna od najsigurnijih turističkih destinacija na Mediteranu čime je uslijed ukidanja epidemioloških mjera uslijedilo ranije pokretanje turističkih kretanja za 2022. godinu i povećana tržišna potražnja, pogotovo za bližim auto destinacijama. TZO Baška odgovorno je pristupila pripremi sezone, što je rezultiralo izvanrednim rezultatima.

Tako je u prvih jedanaest mjeseci u 2022. godini ostvaren veći promet u komercijalnom i nekomercijalnom smještaju u broju noćenja tj. 1.090.643 što je 21,68% više u odnosu na isto razdoblje 2021. godine (896.300), a ukupan broj ostvarenih dolazaka 181.065 odnosno 22,16% više u odnosu na 2021. godinu (148.222). U usporedbi sa prvih 11. mjeseci 2019. godine, bilježimo ostvarenje 99,83 % u noćenjima (1.092.549) i 99,11 % ostvarenja u dolascima (182.685).

Tako je u jedanaest mjeseci u 2021. godini ostvaren veći promet u komercijalnom i nekomercijalnom smještaju u broju noćenja tj. 89.250 što je 53,76% više u odnosu na isto razdoblje 2020. godine (582.870), a ukupan broj ostvarenih dolazaka 148.222 odnosno 65,98% više u odnosu na 2020. godinu (89.302). U usporedbi sa prvih 11. mjeseci 2019. godine, bilježimo ostvarenje 82,03 % u noćenjima (1.092.549) i 81,14 % ostvarenja u dolascima (182.685).

Uspoređujući samo komercijalni smještaj u razdoblju prvih 11 mjeseci ostvareni je 1.009.788 noćenja što je 21,00% više u odnosu na isto razdoblje 2021. godine i 178.247 dolazaka što je 22,00% više u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Ove je godine po drugi put, nakon 2018. godine, prijeđena je brojka od 1.000.000,00 komercijalnih noćenja.

Rezultat u tekućoj godini je manjak od 492.491,14 kn, ali ukupno se zbog prenesenih sredstava procjenjuje višak sredstava od 286.311,00 kn koji će se prenijeti u iduću godinu, a koristit će se za promotivne i ostale programske aktivnosti i funkcioniranje ureda tijekom prvog polugodišta 2022. godine.

Turistička zajednica općine Baška je tijekom predsezone za pripremu turističke sezone i manifestacija koje sufinancira ili samostalno održava u periodu predsezone kao i za završetak adaptacije poslovnog prostora utrošila sva akumulirana sredstva od prethodne godine (na 31.12.2021. novac u banci i blagajni iznosio je 729.722,00 kn) te je bila primorana pokrenuti zahtjev za kreditnim zaduženjem, kako bi mogla

omogućiti tekuće poslovanje i podmiriti kratkoročne pristigle obveze do primitka prvih većih prihoda u srpnju. 19.05.2022. sklopljen je Ugovor o kreditu br. 1100111760 s Erste bankom te je odobren kratkoročni okvirni kredit po poslovnom računu TZO Baška u iznosu 300.000,00 HRK sa krajnjim rokom korištenja 31.10.2022. Okvirni kredit u istom iznosu dogovoren je i za naredni period, do 15.11.2023. godine, budući da u predsezoni imamo velik broj manifestacija koje zahtijevaju i velik iznos sufinanciranja u periodu kada se još ne ostvaruju prihodi od turističke pristojbe.

Iz čl. 59. Zakona o turističkim zajednicama:

Turistička zajednica se može na temelju posebne odluke turističkog vijeća financijski zaduživati radi realizacije programa rada, ali ukupna vrijednost obveza po osnovi zaduženja na godišnjoj razini ne smije prelaziti 10 % financijskim planom predviđenih ukupnih prihoda.

1. PRIHODI

Tekući prihodi se za ovu godinu procjenjuju rebalansom na 3.185.656,25 kn što je 14% više u odnosu na planirano (2.797.670,00 kn). Ukupna sredstva s kojima se u 2022. godini prema izmjeni plana planira, iznose 23.918.441,25 kn (sa sredstvima na žiro računu prenesenima iz 2021.= 732.785,00 kn), a na rashodovnoj strani se radi o iznosu 3.678.147,06 što je za 4,76 % više u odnosu na Financijski plan.

Prihodi se dijele prema slijedećem ključu:

1. IZVORNI PRIHODI - PRIHODI OD TURISTIČKE PRISTOJBE	2.815.000,00 KN
--	-----------------

Prihodi od redovne turističke pristojbe sastoje se od: redovne turističke pristojbe koju uplaćuju gospodarski subjekti, privatni iznajmljivači, odmarališta i vikendaši i prihoda od nautičkog turizma. U razdoblju 01.01. – 30.09.2022. TZ općine Baška ostvarila je neto prihode u iznosu od 2.533.094,43 kn. Uzimajući u obzir preostalu naplatu dugovanja od privatnih iznajmljivača i vikendaša te vrlo dobru popunjenost kampova i hotela do polovice listopada planira se ostvarenje 2.815.000,00 prihoda.

Ovim rebalansom prihodi od turističke pristojbe povećani su u odnosu na planirano za 10%.

2. IZVORNI PRIHODI - PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE	285.000,00 KN
--	---------------

Pravne i fizičke osobe koje u turističkoj općini ili gradu imaju svoje sjedište ili podružnicu, pogon, objekt u kojem se pružaju usluge i slično, a koje trajno ili sezonski ostvaruju prihod pružanjem ugostiteljskih usluga, usluga u turizmu ili obavljanjem s turizmom neposredno povezanih djelatnosti, plaćaju članarinu turističkoj zajednici prema Zakonom propisanoj stopi.

Predviđen je veći prihod od turističke članarine, budući da je gospodarstvo u 2022. uplaćivalo temeljen ostvarenih prihoda u 2021. godini, koji su ipak bili veći od onih u 2020. godini kada se radila procjena.

Ovim rebalansom prihodi od članarine uvećani su za 14%.

3. PRIHODI IZ PRORAČUNA OPĆINE/GRADA/DRŽAVNOG	0,00 KN
---	---------

Nije ostvareno u izvještajnom razdoblju.

4. PRIHODI OD SUSTAVA TURISTIČKIH ZAJEDNICA	85.396,25 KN
---	--------------

Na ovoj stavci predviđeni su neplanirani prihodi od javnih poziva TZ Kvarnera za dodjelu potpore regionalnim i lokalnim događanjima te za sufinanciranje destinacijskih kampanja oglašavanja u 2022. godini. Također se do kraja godine očekuje sufinanciranje TZ Kvarnera za aktivnosti označavanja,

čišćenja, krčenja, uređenja staza odnosno sve one aktivnosti koje doprinose uređenosti i atraktivnosti staza, a kao poticaj razvoju projekta Kvarner Outdoor.

5. PRIHODI IZ EU FONDOVA	0,00 KN
--------------------------	---------

Nije ostvareno u izvještajnom razdoblju.

6. PRIJENOS PRIHODA PRETHODNE GODINE	732.785,00 KN
--------------------------------------	---------------

Iz 2021. godine preneseno je 732.785,00 kn prihoda (2,71% više) te je izvršena korekcija projekcije.

7. OSTALI PRIHODI	260,00 KN
-------------------	-----------

Ostvareno je 260,00 kn ostalih prihoda.

2. RASHODI

Ukupni rashodi planiraju su u iznosu 3.678.147,06 kn, što je 4,76 % više od planiranih rashoda, odnosno veći rashodi za 167.007,06 kn.

Rashodi po vrstama:

1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	19.894,51 KN
--	--------------

Stavka je umanjena za 12,82%, zbog toga jer nismo imali vlastitih troškova vezano za Reviziju i plan razvoja biciklističkih i pješačkih - trail staza na području Općine Baška, već su aktivnosti provedene udruženo s TZ otoka Krka i ostalim LTZ.

2. RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	1.689.318,50 KN
---------------------------------	-----------------

Ukupna stavka uvećana je za 11 %.

Umanjenje od 32% u odnosu na planirano je na stavci Identifikacija i vrednovanje resursa te strukturiranje turističkih proizvoda prvenstveno jer se nije išlo prije donošenja standarada u sklopu županijskog projekta Kvarner Outdoor u Razvoj projekta novih trail staza. Kod Podrške razvoju turističkih događanja uvećanje je 17%, prvenstveno zbog većeg broja događanja i ulaganja u kvalitetniji i sadržajni program manifestacija. Kod Turističke infrastrukture koja se odnosi na Galeriju Zvonimir umanjenje je 6% koje se odnosi na režijske troškove te je na stavci Podrška turističkoj industriji umanjenje od 7,5% budući se neki od programa koji su odobreni Javnim pozivom nisu održali pa sukladno tome nije išla niti isplata potpora.

3. KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	680.824,35 KN
-------------------------------	---------------

Ukupna stavka je uvećana za 3,5 % u odnosu na planirano.

Kod Definiranje branding sustava i brend arhitekture nema odstupanja u odnosu na plan, kod Oglašavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda uvećanje je 17% prvenstveno zbog jačeg online i offline oglašavanja te snažnije komunikacije na društvenim mrežama. Kod Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR nema odstupanja u odnosu na plan, kod Marketinške i poslovne suradnje uvećanje je 41% u odnosu na planirano zbog marketinške kampanje sa S.t.a.r. Digital koju TZ Kvarnera sufinancira sa 50% što je i bio razlog za prijavu media plana iako nije bilo planirano u programu i proračunu. Kod Sajmovi, posebne prezentacije i poslovne radionice uvećanje je 52% u odnosu na

planirano zbog neplaniranih posebnih prezentacija TZO Baška u Zagrebu i Budimpešti u sklopu promocije izložbe Mrgari. Kod Suradnja s organizatorima putovanja umanjeno je 38%, kod Kreiranje promotivnog materijala uvećanje 2,7%, kod Internetske stranice umanjeno je 15% budući da smo u uredu pokušali čim više samostalno odraditi unos podataka, kod Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka uvećanje je 2%, a kod Turističko-informativne aktivnosti umanjeno je 83% jer zbog opsežnosti projekta nije došlo do završne faze nabavke i postavljanja nove turističke signalizacije.

4. DESTINACIJSKI MENADŽMENT	252.879,85 KN
-----------------------------	---------------

Ukupna stavka je umanjena za 10,92 %.

Umanjenje je kod stavki Turistički informacijski sustavi i aplikacije /eVisitor za 71% jer se nije išlo u nabavku novih informacijskih sustava zbog nedovoljnog budžeta, uvećanje kod stavke Upravljanje kvalitetom u destinaciji za 32% i umanjeno od 10% na stavci Poticanje na očuvanje i uređenje destinacije.

5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	55,02 KN
---	----------

6. ADMINISTRATIVNI POSLOVI	1.077.175,40 KN
----------------------------	-----------------

Ukupna stavka Administrativni poslovi uvećana je za 6 %.

Pod ovu kategoriju troškova spadaju plaće ureda TZO Baška i TZ otoka Krka. Uvećanje na troškovima Ureda TZO Baška je 6% u odnosu na plan, prvenstveno zbog uvećanja na stavci Ostali izdaci za zaposlene - nagrade, regres, božićnica, prehrana. U uredu TZO Baška zaposlena je uz direktoricu jedna stalna djelatnica, dok su dvije djelatnice – stručni suradnik i informator – administrator zaposlene na određeno i rade tijekom cijele godine uz produženje ugovora. Tijekom ljeta nisu se zapošljavali dodatni radnici već su djelatnice pokrivala jutarnju i popodnevnu smjenu i radile vikendom, budući da je djelatnica koja se planirala vratiti našla stalni posao u komunalnom poduzeću, a potom se nije uspjelo pronaći i zaposliti sezonskog djelatnika putem studentskog/učeničkog ugovora. Budući da dolazi do povećanja troškova života uslijed inflacije i aktualne gospodarske situacije i budući da su ostvareni vrlo dobri rezultati bez dodatnog zapošljavanja predlaže se prigodna nagrada za sve djelatnice. Sukladno Pravilniku o izmjenama i dopuni Pravilnika o porezu na dohodak (NN br. 112/22.), od 1. listopada 2022. godine, se povećavaju iznosi neoporezivih primitaka zaposlenika za božićnice, dodatke za djecu, nagrade kao i iznos novčane naknade za prehrane te se stoga na ovoj poziciji sredstva uvećavaju rebalansom jer je bilo planirano u manjem iznosu.

Pod ovu kategoriju troškova spadaju i materijalni i nematerijalni troškovi funkcioniranja ureda turističke zajednice te troškovi amortizacije. U materijalne troškove spadaju troškovi doprinosa za zdravstvo, zdravstvene usluge, putne troškove (naknada za vlastiti auto u službene svrhe), materijal za čišćenje, uredski potrošni materijal, izdaci za energiju, izdaci za uređenje prostora, troškovi reprezentacije, prijevozne usluge za promo materijale. U nematerijalne rashode spadaju usluge čišćenja i održavanja, usluge najma opreme, knjigovodstvene i informatičke usluge, pravne usluge, usluge revizije, komunalne usluge, usluge HT i pošte, nabavku uređaja za rad, održavanje zelenih površina ispred ureda, nabavku sitnog inventara, bankovne usluge, premija osiguranja te ostali nespomenuti izdatci.

Ukupno uvećanje je kod stavke Materijalni (i nematerijalni) troškovi za 6 %:

MATERIJALNI RASHODI

Ukupno umanjeno od 19% u odnosu na planirano.

IZDACI ZA USLUGE – NEMATERIJALNI RASHODI

Ukupno uvećanje od 8%, prvenstveno zbog uvećanja na stavkama Čišćenje i održavanje zbog angažmana komunalnog poduzeća za razne manifestacije te zbog neplaniranog troška čišćenja Turističke ambulante te uvećanja na stavci Komunalnih usluga.

IZDACI ZA AMORTIZACIJU

Ukupno uvećanje od 12 % zbog troškova amortizacije uređenja novog uredskog prostora/prostora za sastanke te nabavke svjetlosne dekoracije za Advent u Baški. Razmjerni dio amortizacije se procjenjuje na iznos od 45.000,00 kn.

FINANCIJSKI RASHODI

Ukupno uvećanje za 45 % a odnosi se na Bankovne usluge.

OSTALI IZDACI

Ukupno uvećanje od 27% zbog uvećanja stavke ostali nespomenuti izdaci za 60%.

Kod stavke Tijela turističke zajednice umanjenje je 11%.

6. REZERVA	0,00 KN
------------	---------

Kod ove stavke skinut je planiran iznos rezerve 10.000,00 kn.

Direktorica TU TZ općine Baška
Ivana Topić, mag.oec.