REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018.

Ližnjan, listopad 2018.

TURISTIČKA ZAJEDNICA OPĆINE
LIŽNJAN - LISIGNANO

UVOD

Sukladno članku 62. Stavak 5. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), turistička zajednica je dužna, ukoliko tijekom godine dođe do odstupanja od programa rada i financijskog plana u obujmu većem od 5%, donijeti izmjene, odnosno dopune programa rada i financijskog plana. Sredstva za iste ishođena su prenamjenom postojećih sredstava koja nisu mogla biti ostvarena temeljem usvojenog Programa rada i financijskog plana za 2015.godinu, odnosno raspoređena ukoliko je došlo do povećanja prihoda za istu godinu. Shodno analizi ostvarenja financijskog plana za 2018. predlaže se Rebalans za 2018.

U nastavku su komentirane stavke koje su izmijenjene.

PRIHODI

Plan prihoda mijenja se za 50.300,44 kn, što znači da su ukupni prihodi veći za 6% od planiranih . Do 30.9.2018. ostvaren je ukupan prihod u visini 698.731,50 kn što je u odnosu na planiranu realizaciju (818.500,00 kn) ostvarenje od 82,49%. Rebalansom se planiraju sveukupni prihodi u visini 868.800,44 kn.

Prihodi od članarine biti će veći za 7% što pripisujemo većim prihodima obveznika i novo otvorenim gospodarskim subjektima i novim obveznim članovima tz-a. Prihodi od boravišne pristojbe rebalansom se planiraju za 9 % veći od planiranih. Prihodi iz proračuna veći su za 5 % dok su ostali nespomenuti prihodi povećani za 3700%, točnije od planiranih 1.500,00 kn realizirano je 55.490,19 kn. tako veliko odstupanje nastalo je iz razloga što su planirana sredstva od prodaje razglednica-suvenira i kamata na žiro računu. U navedenu stavku spadaju prihodi od prodaje razglednica, uplate Zavoda za zapošljavanje za osobu na stručnom osposobljavanju, pripis kamate, donacija Zračne luke Pula, sponzorstvo Karizme Nova, sufinanciranje organizacije manifestacije Svetica u Šišanu, naplata naknade za sudjelovanje u troškovima organizacije edukacije za privatne iznajmljivače klastera Južna Istra te isplate potpora HTZ-a za prijavljene projekte.

Stavke koje su umanjene jesu prihodi od drugih aktivnosti koji su na nuli. U toj stavci su se planirali uvrstiti prihodi od prodaje suvenira, ali prema knjigovodstvenim naputcima, uvršteni su u stavku ostali nespomenuti prihodi. Prijenos prihoda je u umjesto 80.000,00 kn, 23.193,00 kn, no radi se o knjigovodstvenom prikazu prijenosa prihoda koji je naveden u stavkama, no nije cash flow.

Sveukupni rashodi manji su za 14,05%.

RASHODI

Sveukupni rashodi povećavaju se za 6 % razmjerno povećanju prihoda.

ADMINISTRATIVNI RASHODI

Administrativni rashodi ukupno su veći za 6 %

Rashodi za radnike - Predmetna stavka veća je za 13%, točnije 17.850,00 kn. Do odstupanja je došlo iz razloga što se planirao manji iznos za stručno osposobljavanje te zbog razlika u visini prosječne bruto plaće.

Studentski ugovori – stavka je umanjena te je rebalansom 45% od predviđenog, točnije 11.166,10, umjesto 25.000,00. Djelatnica i djelatnik na stručnom osposobljavanju pokrili su veći dio radnog vremena ureda te nije bilo potrebno da studenti odrađuju broj sati kao inače.

Rashodi ureda veći su za 19 %. Razlog tome jesu neplanirani troškovi nastali zbog uvođenja GDPR-a, točnije GAP analiza za koju smo morali angažirati odvjetnički ured te povećani trošak markica zbog potrebe slanja obavijesti i obrazaca privatnim iznajmljivačima. Iznos za odvjetnički ured je 9.375,00kn pa ukoliko iznos rebalansom umanjujemo za taj iznos, vidljivo je da bi uredski trošak bio i manji od planiranog.

Ulaganja u opremu- knjigovodstveno su iskazana u iznosu 2.435,89 kn, no u financijskom planu jesu u visini 10.270,55 kn što je 14% više od planiranog. Radi se o računalu koje je u dugotrajnoj opremi te će se amortizirati, a realno je trošak.

DIZAJN VRIJEDNOSTI

Predmetna stavka veća je za 9%

Manifestacije

Kulturno-zabavne manifestacije – sveukupna realizacija na razini planiranog

Oživljavanje srednjovjekovne svakodnevice Šišan - Troškovi su manji za 2%. 44.273,48 kn umjesto 45.000,00 kn.

Nezakcij – Epulon – troškovi su veći za 1%, što iznosi 35.204,77 umjesto 35.000,00 kn. razlika je nastala zbog bankovnih troškova prilikom transakcije u inozemstvo i zbog uvećanog računa za radijski spot koji je bio dulji od predviđenog.

Sportske manifestacije – 7% manje od planiranog

Run 4 teran – trošak je veći za 6%, točnije za 326,25 kn zbog dodatnog ulaganja u promidžbu.

Jug na dva kotača – realizacija je 85% iz razloga što su na dan utrke voda i banane bile na akciji u trgovini te se tu ostvario manji trošak ,a i odaziv sudionika je bio manji tako da je iznos za marende bio manji. Potrošeno je 7.272,92 kn umjesto planiranih 8.500,00kn.

Ostale manifestacije – 8 % više od planiranog

Ližnjanski vremeplov – povećanje za 14%, točnije 818,45 kn. Povećanje troška zbog neplaniranog predavanja uz naknadu (umjesto predavačice iz AMI-ja koji je partner i trebao je osigurati besplatnog predavača, morali smo angažirati predavača kojemu je plaćena naknada u visini 500,00 kn i angažiran je još jedan glumac zbog potrebe kvalitetnije izvedbe skeča.

Istra mix – stavka je veća za 6 % što iznosi 1.095,79. Održan je jedan termin sajma više u odnosu na prošlu godinu što automatski povećava trošak izvođača i studenta.

Poticanje i sudjelovanje u uređenju općine – na predmetnoj stavci došlo je do najvećeg odstupanja. Radi se o 77 % odstupanja. Planirano je 25.000,00 kn za signalizaciju pješačke staze Sv. Stipan za koju je izrađen projektni elaborat te je napravljena kontrola staze i plaćena je naknada šumariji za

korištenje površine. Uz navedenu stazu promijenili su se razbijeni i nadomjestili ukradeni znakovi – smeđa signalizacija na biciklističkoj stazi 333 i postavljena su dva samostojeća servisa bicikala u Ližnjanu kraj škole i u Šišanu na području Monte Madonne. Za zamjenu znakova i nabavku i postavljanje servisa za bicikle odobrena su nam sredstva od HTZ-a u iznosu 24.000,00 kn. Projekti nisu bili uvršteni u program jer se nije znalo da li će biti prihvaćeni na natječaju HTZ-a.

Novi proizvodi – 21 % više od planiranog

Visit Ližnjan – trošak je manji za 5 %. Utrošeno je 4.734,88 kn umjesto planiranih 5.000,00 kn.

Kino Hist(o)ri – 30 % veći troškovi od planiranih. Kako se radi o novom projektu nismo mogli sa sigurnošću znati realne troškove. Projekt je realiziran u suradnji sa AMI-jem i PFF-om koji nije pristao na klasičnu partnersku suradnju već kao dobavljač sa povoljnijom cijenom. Razlika koja je nastala i fakturirana je na TZ Ližnjan, pokrila se od pokrovitelja Zračne luke Pula i Karizma Nova d.o.o. (11.000,00kn).

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI – ukupan trošak manji je za 2%.

***Online komunikacije* – rebalansom je trošak manji za 11%**

Internet oglašavanje - 18% više od planiranog, točnije 906,25 kn više od planiranog. Uloženo je više u promidžbu.

Oglašavanje na društvenim mrežama **–** manje za 25%.

Offline komunikacije – veće za 1%.

Tekstovi za zbornik – veći za 6 % zbog povećanja broja kartica uz naplatu jednog od autora. Povećanje broja kartica bio je preduvjet za realizaciju teksta.

Info karta – bike – manje za 82%. Nije se išlo u reprint nego se otkupila jedna manja količina od TZ Vodnjan, dovoljna do početka sezone 2019.

Plakati, letci i ostali tiskani materijali- veće za 17 %. Tiskali su se i financirali plakati za dvije manifestacije koji nisu bili u planu. Stavka je veća za 3.378,45 kn

Roll – up – manje za 27%. Pratila se ponuda i kada su bili na akciji, naručeni su po povoljnijoj cijeni.

Nagrade privatnim iznajmljivačima – manje za 77 %. Utrošilo se na darove za iznajmljivače sa najvećom popunjenošću, a podjela se održala u sklopu Dana Općine Ližnjan tako da nije bilo troškova domjenka

Sufinanciranje monografije o turizmu Istre - stavka koja nije bila u planu. Prijedlog je da se sufinancira monografija urednika Asima Čabaravdića o razvoju turizma Istre u kojoj će se posebno obuhvatiti i Ližnjan.

DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI

Predmetna stavka rebalansom je planirana za 20 % manje.

MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA – predmetna stavka neće se realizirati jer smo dobili određeni broj fotografija besplatno.

TRANSFER BORAVIŠNE PRSTOJBE OPĆINI (30%) - Predmetna stavka rebalansom je povećana za 9 %.

R.BR.	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	Realizacija do 30.9.2018.	INDEKS	REBALANS
1.	PRIHODI OD BORAVIŠNE PRISTOJBE	500.000,00	412.439,21	109	545.000,00
2.	PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE	102.000,00	94.484,85	107	108.800,00
3.	PRIHODI IZ PRORAČUNA/općine, IŽ, TZIŽ, HTZ, MINT	130.000,00	136.317,25	105	136.317,25
4.	PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI	5.000,00	0,00	0	0,00
5.	PRIJENOS PRIHODA PRETHODNE GODINE	80.000,00	0,00	0	23.193,00
6.	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	1.500,00	55.490,19	3700	55.490,19
	SVEUKUPNI PRIHODI	**818.500,00**	**698.731,50**	**106**	**868.800,44**

R.B.	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	Realizacija do 30.9.2018.	INDEKS	REBALANS
I.	**ADMINISTRATIVNI RASHODI**	**230.000,00**	**176.570,68**	**106**	**243.644,96**
1.	Rashodi za radnike	140.000,00	116.742,33	113	157.850,00
2.	Studentski ugovori	25.000,00	11.166,10	45	11.166,10
3.	Rashodi ureda	45.000,00	41.491,26	119	53.358,30
4.	Rashodi za rad tijela turističke zajednice	5.000,00	863,20	100	5.000,00
5.	Ulaganja u opremu	9.000,00	2.435,89	114	10.270,56
6.	Reprezentacija	6.000,00	3.871,90	100	6.000,00
II.	**DIZAJN VRIJEDNOSTI (1+2+3)**	**353.500,00**	**369.182,35**	**109**	**383.911,53**
1.	**Manifestacije (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)**	**276.500,00**	**267.587,48**	**100**	**276.991,66**
1.1.	**Kulturno-zabavne**	**200.000,00**	**198.367,64**	**100**	**199.478,25**
1.1.1.	Oživljavanje srednjovjekovne svakodnevice Šišan	45.000,00	44.273,48	98	44.273,48
1.1.2.	NEZAKCIJ – EPULON	35.000,00	35.204,77	101	35.204,77
1.1.3.	Ribarska noć	35.000,00	35.000,00	100	35.000,00
1.1.4.	Svetica Šišan	35.000,00	33.889,39	100	35.000,00
1.1.5.	Ližnjanska noć	50.000,00	50.000,00	100	50.000,00
1.2.	**Sportske manifestacije**	**13.500,00**	**12.599,17**	**93**	**12.599,17**
1.2.1.	Run 4 teran – Teći, isti, piti	5.000,00	5.326,25	106	5.326,25
1.2.2.	Jug na dva kotača	8.500,00	7.272,92	85	7.272,92
1.3.	**Ostale manifestacije**	**23.000,00**	**24.914,24**	**108**	**24.914,24**
1.3.1.	Ližnjanski vremeplov	6.000,00	6.818,45	114	6.818,45
1.3.2.	Istra Mix	17.000,00	18.095,79	106	18.095,79
1.4.	**Suorganizacija s drugim subjektima/klaster Južna Istra**	**25.000,00**	**23.006,43**	**100**	**25.000,00**
1.5.	**Potpore manifestacijama**	**15.000,00**	**8.700,00**	**100**	**15.000,00**
2.	**Poticanje u sudjelovanje u uređenju Općine**	**25.000,00**	**44.177,91**	**177**	**44.177,91**
2.1.	Signalizacija pješačkih staza	25.000,00	44.177,91	177	44.177,91
3.	**Novi proizvodi**	**52.000,00**	**57.416,96**	**121**	**62.741,96**
3.1.	Visit Ližnjan	5.000,00	4.734,88	95	4.734,88
3.2.	100 godina obilježavanja potonuća Cesare Rossarola	10.000,00	5.925,00	100	10.000,00
3.3.	Kino Histri	37.000,00	46.757,08	130	48.007,08
III.	**KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI**	**68.000,00**	**31.693,45**	**98**	**66.743,95**
1.	**Online komunikacije**	**15.000,00**	**5.093,75**	**89**	**13.406,25**
1.1.	Internet oglašavanje	5.000,00	5.093,75	118	5.906,25
1.2.	Oglašavanje na društvenim mrežama	10.000,00	0,00	75	7.500,00
2.	**Offline komunikacije**	**53.000,00**	**26.599,70**	**101**	**53.337,70**
2.1.	Brošura destinacije/tekstovi za zbornik	20.000,00	0,00	106	21.198,00
2.2.	Info karta/bike	3.000,00	540,00	18	540,00
2.3.	Plakati, letci i ostali tiskani materijali	20.000,00	23.378,45	117	23.378,45
2.4.	Roll - up	1.500,00	1.087,50	73	1.087,50
2.5.	Suveniri	3.500,00	460,00	100	3.500,00
2.6.	Nagrade privatnim iznajmljivačima	5.000,00	1.133,75	23	1.133,75

2.7.	Sufinanciranje monografije o turizmu Istre	0,00	0,00	0	2.500,00
IV.	**DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI**	**5.000,00**	**0,00**	**80**	**4.000,00**
1.	Studijska putovanja	5.000,00	0,00	80	4.000,00
V.	**INTERNI MARKETING**	**2.000,00**	**385,00**	**100**	**2.000,00**
1.	Edukacija (zaposleni)	2.000,00	385,00	100	2.000,00
VI.	**MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA**	**5.000,00**	**0,00**	**0**	**0,00**
1.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	5.000,00	0,00	0	0,00
VII.	**TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI (30%)**	**150.000,00**	**91.383,86**	**109**	**163.500,00**
VIII.	**AMORTIZACIJA**	**5.000,00**	**0,00**	**100**	**5.000,00**
	SVEUKUPNI RASHODI	**818.500,00**	**669.215,34**	**106**	**868.800,44**
	PRIJENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**