



REBALANS FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE LASTOVO ZA 2019. GODINU

20. listopada 2019.

- *usvojen 11. prosinca 2019. godine na 11. sjednici Turističkog vijeća općine Lastovo i 17. prosinca na 2. sjednici Skupštine turističke zajednice općine Lastovo*

*Izradila: Bruna Rizvanović
direktorica turističkog ureda*

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 2019. godinu, odnosno raspoređena ukoliko je došlo do povećanja prihoda za istu godinu.

TABLICA REBALANSA

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2019	Povećanje/ smanjenje	REBALANS 2019	Indeks (%)
1.	Prihodi od boravišne pristojbe - bruto 202.315,51 - općini -30% (60.694,66)	107.134,30 kn	34.486,55 kn	141.620,85 kn	132,2%
1.2	BP od nautičara	70.000,00 kn	19.974,95 kn	89.974,95 kn	128,5%
2.	Prihodi od turističke članarine	23.270,00 kn	19.498,89 kn	42.768,89 kn	183,8%
3.	Prihodi iz proračuna Općine Lastovo za programske aktivnosti	45.914,70 kn	0 kn	60.000,00 kn	130,7%
4.	Prihodi iz sustava turističkih zajednica (htz,tzždn) i drugih institucija	30.000,00 kn	-30.000,00 kn	0,00 kn	/
5.	Prihodi od obavljanja gospodarske djelatnosti	0,00 kn	0 kn	0,00 kn	100%
6.	Prijenos prihoda prethodne godine	0,00 kn	229.207,34 kn	229.207,34 kn	/
7.	Ostali nespomenuti prihodi - prihod od kamata 22,11	11.681,71 kn	-11.659,60	22,11 kn	0,19%
	SVEUKUPNO PRIHODI	288.000,71 kn	261.508,13 kn	563.594,14 kn	195,70%
RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2019	Povećanje/ smanjenje	REBALANS 2019	Indeks (%)
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	126.504,59 kn	13.153,12 kn	139.657,71 kn	110,4%
1.	Rashodi za radnike				
	1.1. Plaće (TZ i e-Nautika)	102.472,39 kn	10.147,43 kn	112.619,82 kn	
	1.2. Studentske naknade				

	11.788,20				
2.	Rashodi ureda 2.1. Službena putovanja 3.054,00 2.2. Rashodi za materijal i energiju 23.983,89 - telefon/internet 4 224,06 - poštanski troškovi 99,50 - naknada fina 881,00 - naknada banka 1.982,26 - uređenje voda 52,80 - knjigovođa 6.250,00 - komunalna naknada 264,00 - HEP opskrba 1.950,64 - Komunalac 1.730,47 - NN (objava natječaja) 3.318,75 - TTM (ur. mater.) 1.412,05 - obrt „Vanja“ 1.162,90 - Studenac (sred. za čiš.) 55,46 - Jysk (ur. stolica) 600,00	24.032,20 kn	3.005,69 kn	27.037,89 kn	
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	70.000,00 kn	-11.259,08 kn	58.740,92 kn	84%
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju Lastova	27.000,00 kn	-22.625,00 kn	4.375,00 kn	
1.1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju Lastova - Provin LTN (večera za ronioce) 4.375,00	25.000,00 kn	-20.625,00 kn	4.375,00 kn	
1.2.	Projekt Volim Hrvatsku	2.000,00 kn	-2.000,00 kn	0,00 kn	
2.	Manifestacije	43.000,00 kn	11.365,92 kn	54.365,92 kn	
2.1.	Kulturno-zabavne - Poklad (naljepnice, folija, maskembal) 1.251,44 - Ribarska večer (Gavranić, ZAMP, Matram) 2.471,97 - Cross (medalje) 546,60 - Advent (Bauhaus, Dukić, materijal, ukrasi) 6.156,10	3.000,00 kn	7.426,11 kn	10.426,11 kn	
2.2.	Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije) - FMFS 6.000,00 + 3.000,00 - LADESTA 9.000,00 - KONTRAST 5.000,00 - LA!UVO! 6.000,00 - DOBRE DOBRIČEVIĆ 5.000,00 - PROVIN LNT 3.000,00 - TRAIL 2.000,00 - CARSKI OTOK 4.939,81	40.000,00 kn	3.939,81 kn	43.939,81 kn	
3.	Potpore razvoju DMK-a	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	18.500,00 kn	5.208,23 kn	23.708,23 kn	128,15%
1.	Online komunikacije	500,00 kn	3.984,35 kn	4.484,35 kn	
1.1.	Internet oglašavanje (društvene mreže)	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama - ažuriranje i održavanje (S. Tafra) 4.484,35	500,00 kn	3.984,35 kn	4.484,35 kn	
2.	Offline komunikacije	18.000,00 kn	1.223,88 kn	19.223,88 kn	

2.1.	Oglašavanje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV oglašavanje...)	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali (plakati) - karte 3.620,98 - brošure 9.937,50	13.000,00 kn	558,48 kn	13.558,48 kn	
2.4.	Suveniri i promo materijali - TV za promociju 2.209,15	0,00 kn	2.209,15 kn	2.209,15 kn	
2.5.	Info table - Lučica i bazilika 1.725,00 - karta na Pjevoru 1.731,25	4.000,00 kn	-543,75 kn	3.456,25 kn	
3.	Smeđa signalizacija	1.000,00 kn	-1.000,00 kn	0,00 kn	
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	3.500,00 kn	-3.500,00 kn	0,00 kn	/
1.	Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)	1.500,00 kn	-1.500,00 kn	0,00	
2.	Studijska putovanja	0,00 kn	0,00 kn	0,00	
3.	Posebne prezentacije	2.000,00 kn	-2.000,00 kn	0,00	
V.	INTERNI MARKETING	500,00 kn	3.740,00 kn	4.240,00 kn	848%
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora) - edukacija privatnih iznajmljivača 4.240,00	500,00 kn	3.740,00 kn	4.240,00 kn	
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet	0,00 kn	0,00 kn	0,00	
3.	Nagrade i priznanja (Projekt Volim Hrvatsku i ostalo)	0,00 kn	0,00 kn	0,00	
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	4.500,00	500,00 kn	5.000,00 kn	111%
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
2.	Istraživanje tržišta	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
3.	Formiranje baze podataka	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	1.000,00 kn	-1.000,00 kn	0,00 kn	
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju, statistika i dr.) - hot spot (1 god.) 5.000,00	3.500,00 kn	1.500,00 kn	5.000,00 kn	
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	100%
1.	Poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja nisu turistički razvijena	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
VIII	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	18.581,42 kn	-18.581,42 kn	0,00 kn	/

2.	Potpora Ligi protiv raka	3.000,00 kn	0,00 kn	3.000,00 kn	100%
IX.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	45.914,70 kn	14.085,30 kn	60.000,00 kn	130,68%
X.	POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHODNE GODINE (ukoliko je isti ostvaren)	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	100%
SVEUKUPNO RASHODI		288.000,71 kn	6.346,15 kn	294.346,86 kn	102,2%

OPIS

PRIHODI

- za pretpostaviti je da se dogodila razlika između planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda zbog učestalog ponavljanja planiranih iznosa (bez jasnog temelja) u financijskim planovima iz prethodnih godina pa tako i za tekuću godinu, a mnogi elementi koji su se trebali pri tome uzeti u obzir pri planiranju su tijekom prošlih godina izmijenjeni; jedan od razloga koji su utjecali na promjenu je porast boravišne pristojbe i turističke članarine,
- planirani prihod od TZDNŽ (30.000,00 kn) nije dobiven iz razloga što u vremenu kada je natječaj bio u tijeku (krajem ožujka) došlo je do promjene direktorice i nije bilo vremena za prijavu na isti,
- u planiranim prihodima se nije računao prijenos od prethodne godine koji iznosi 229.207,34 kn,
- ukupna razlika u planiranim i ostvarenim prihodima je 261.508,13 kn u korist ostvarenih, što znači da je ostvareno 95% prihoda više od planiranih.

RASHODI

- razlika u *administrativnim rashodima* je rezultat neračunanja bruto 2 plaće koja je također rashod, zatim nisu obuhvaćeni svi rashodi ureda i ukupno su premašeni za 10%
- planirani rashod za stavku *dizajn vrijednosti* koja obuhvaća poticanje u sudjelovanju i uređenju Lastova te manifestacije je veći od ostvarenog za 16% i to zbog dogovora s JUPPLO vezanog za čišćenje podmorja u suradnji s 4. gardijskom brigadom prilikom čega smo imali trošak samo jedne večere umjesto cijele akcije. Zbog povećanog broja manifestacija koje je TZ organizirala i potpore koja se od 2018. isplatila u 2019. godini, troškovi za tu stavku su malo veći, ali ukupno gledajući, dizajn vrijednosti je koštao 11.259,08 kn manje nego što je bilo planirano



- ostvareni rashod za *komunikaciju vrijednosti* je veći za 28% od planiranog jer su se javili nepredviđeni troškovi (dvije godine hostinga, ažuriranje, razlika u cijeni brošura i plakata, oštećene table i kupnja televizora za potrebe promocije) i razlikuju se za 5.208,23 kn.
- rashoda za stavku *distribucija i prodaja vrijednosti* nije bilo iako je bio prvotno planiran (3.500,00 kn)
- ostvareni rashod za *interni marketing* je za 3.740,00 kn veći od planiranog i to zbog troškova edukacije koju je TZO Lastovo organizirala za privatne iznajmljivače
- *marketinška infrastruktura* je imala 11% veće rashode zbog neplaniranog troška hot spot pretplate za 1 godinu
- *transfer sredstava* je povećan zbog povećane boravišne pristojbe
- uzevši u obzir ostale razlike u rashodima, ukupno gledajući rashodi su za 2% veći nego što je bilo planirano, odnosno za 6.346,15 kn

Na kraju kalendarske godine, višak sredstava biti će prenesen za poslovanje u 2020. godini.