

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA TZG CRIKVENICE ZA 2020.



Turistička zajednica Grada
Crikvenice

Crikvenica, studeni 2020.

UVOD

Globalna zdravstvena kriza uzrokovana pandemijom koronavirusa kojoj trenutno svjedočimo događaj je koji ugrožava temelje turističkog gospodarstva te je upravo turizam gospodarska grana koja je njome najizraženije pogođena.

Ove godine svjedočili smo do sada neviđenom razmjeru zatvaranja zemalja, zaustavljanja društvenih i gospodarskih aktivnosti te promjeni obrazaca ponašanja, a sve u cilju očuvanja zdravlja. Pandemija je promijenila ponašanje i navike ljudi, usadila novu svijest i posljedično promijenila turizam kakvog smo do sada poznavali.

Nakon što smo dugi niz godina imali rast turističkog prometa, iz godine u godinu obarajući rekorde turističkih dolazaka i noćenja, ova godina donijela je veliki pad, a u gotovo cijelom drugom tromjesečju i potpuni „lockdown“ koji je uzrokovao trenutni i dramatičan pad potražnje.

Takav scenarij utjecao je na čitavu svjetsku ekonomiju, a posebno na zemlje koje su kao i Hrvatska jako ovisne o međunarodnim turističkim kretanjima.

Pojavom virusa COVID 19 donesena je Odluka Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske o mjerama ograničavanja društvenih okupljanja, rada u trgovini, uslužnih djelatnosti i održavanja sportskih i kulturnih događanja 19. ožujka 2020. godine, a radi sprječavanja širenja zaraze uzrokovane virusom COVID-19. Navedena odluka je „zaustavila“ većinu gospodarskih tokova pa tako i turizam te je Vlada donijela niz zakona i odluka kojima je bila svrha pomoći posrnulom gospodarstvu.

Na prihode turističke zajednice utjecali su novi Zakon o turističkoj pristojbi i Zakon o turističkim zajednicama, te pravilnici o turističkoj pristojbi i Vladine odluke na sljedeći način:

- Osobe koje pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu i na obiteljskom poljoprivrednom gospodarstvu oslobađaju se u 2020. godini plaćanja pola iznosa godišnjeg paušalnog iznosa turističke pristojbe koju bi bili obvezni platiti za glavni krevet i smještajnu jedinicu u kampu i kamp-odmorištu odnosno prema kapacitetu u objektu za robinzonski smještaj koji se koriste za pružanje usluga smještaja sukladno posebnom propisu kojim se uređuje obavljanje ugostiteljske djelatnosti. Također, za cijelu 2020. godinu te se osobe u potpunosti oslobađaju plaćanja turističke pristojbe za pomoćne krevete.
- Prema novom Zakonu o turističkoj članarini, turistička članarina za objekte u domaćinstvu plaća se u paušalnom iznosu (u 2020. godini ona iznosi 22,50 kune po glavnom ležaju). te ne ovisi više o ostvarenom prometu. Za pomoćne krevete se članarina ne plaća.

Uzimajući u obzir ove parametre te očekivanja prihoda do konca godine TZG Crikvenice je izradila prijedlog rebalansa Financijskog plana za 2020. godinu.

Rebalansom se planiraju manji rashodi od prihoda zbog nesigurnosti priljeva sredstava u 2021. i očuvanja kontinuiteta poslovanja i aktivnosti TZG Crikvenice u 2021. godini.

PRIHODI - 5,369.418,28 kn

Rebalansom je predviđeno smanjenje od 55,07 %.

1. PRIHODI OD TURISTIČKE PRISTOJBE – 2.400.000,00 kn

Temeljem novog Zakona o turističkoj pristojbi (NN152/19) 30% turističke pristojbe više se ne uplaćuje TZ-ima pa tek onda transferira JLS-ima već se uplaćuje direktno JLS-ima. Ova stavka je inicijalno planirana



u iznosu koji je uključivao 30% turističke pristojbe koja pripada JLS iz razloga što u trenutku donošenja programa rada TZG Crikvenice za 2020. godinu nismo imali informaciju o načinu uplate 30% boravišne pristojbe.

Nakon što se oduzme 30% turističke pristojbe koja se uplaćuje direktno Gradu Crikvenici, TZG Crikvenice bi u okolnostima normalne turističke godine ostalo 5.530.000,00 kn.

S obzirom da se je ove godine zbog pandemije donijela odluka o smanjenju paušala turističke pristojbe za iznajmljivače na 50% i ukidanje plaćanja paušala za pomoćne krevete kao i da je u smještajnim kapacitetima koji turističku pristojbu plaćaju po noćenju smanjen broj ostvarenih noćenja (hoteli su ostvarili 51,8% od noćenja 2019. godine, kampovi 37%, a ostali smještaj 36%), prihod od turističke pristojbe se u rebalansu smanjuje na 2.400.000,00 i to za 69,62%.

2. PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE- 630.000,00 kn

Planira se na razini prošle godine bez obzira na smanjenje gospodarske aktivnosti i smanjenje obveze paušala turističke članarine za iznajmljivače za 50% prema izmjenama zakona. Razlog tome je što su u ovoj (prijelaznoj) godini tu i prihodi po osnovi turističke članarine za iznajmljivače i za 2019. i za 2020. godinu.

3. PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA – 490.000,00 kn

Tijekom godine došlo je do promjena vezano za prihode od turističke pristojbe nastavno na pandemiju koronavirusa te su se zakonskim izmjenama smanjili prihodi od turističke pristojbe. Također smo zbog smanjenih prihoda i epidemiološke situacije odustali od nekih aktivnosti pa se je pristupilo aneksiranju spomenutog ugovora.

Temeljem aneksa TZG Crikvenice je planirano smanjenje ove vrste prihoda za 59,84% te ćemou 2020. od Grada Crikvenice dobiti sredstva za sljedeće projekte: Maškare – 400.000,00 kn, Plivački maraton – 50.000,00 kn i Strategija – realizacija – 40.000,00 kn. Ukupan iznos je 490.000,00 kn.

4. PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI- 5.000,00 kn

Planirani prihod smanjuje se za 96,67% budući da u ovoj godini nismo ostvarili prihod od projekta Arca Adriatica zbog odgode u iduću godinu te prihoda od donacija za manifestacije.

5. PRIJENOS PRIHODA PRETHODNE GODINE- 1,632.418,28

Stanje na žiro računu i blagajni – 1.1.2020.- Iznos se povećava za 16,60 %.

6. OSTALI PRIHODI- 180.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 55 % zbog manje aktivnosti na stavci manifestacija, sajmovi i činjenice da nije bilo zapošljavanja djelatnika na projektu e-nautika.

Na ovoj stavci je u izvješću za 9 mjeseci evidentirano više prihoda od iznosa predviđenog rebalansom iz razloga što je tu knjižena pogrešna uplata turističke pristojbe u iznosu od cca 80.000,00 kn koja će se do kraja godine vratiti.

7. PRIHODI ZA PRETHODNU GODINU NAPLAĆENI U TEKUĆOJ GODINI- 32.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 36%.

RASHODI - ukupno 3,505.324,07 kn

Rebalansom se planira smanjenje od 69,65%.



1. ADMINISTRATIVNI RASHODI- 2,125.000,00 kn

Rebalansom je predviđeno smanjenje od 23,56%.

1.1. Rashodi za radnike – 1.675.000,00 kn

Smanjeni su za 16,25% zbog reorganizacije posla i nezapošljavanja sezonskih djelatnika.

1.2. Rashodi ureda – 200.000,00 kn

Smanjeni su za 33,33% jer su se zbog pandemije nastojali smanjiti što je moguće više svi toškovi.

1.3. Rashodi za rad tijela Turističke zajednice – 15.000,00 kn

Smanjeni su za 50% zbog smanjenih aktivnosti radi pandemije.

1.4. Rashodi TIC-eva – 200.000,00 kn

Smanjeni su za 20% jer su se zbog pandemije nastojali smanjiti što je moguće više svi toškovi

1.5. Ulaganja u opremu i adaptaciju poslovnog prostora – 35.000,00 kn

Smanjeni su zbog pandemije i uštede za 82,50%.

2. DIZAJN VRIJEDNOSTI- 720.000,00 kn.

Rebalansom je predviđeno smanjenje od 78,60 %.

2.2. Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada – 0,00

Do kraja godine ne planira se ništa na ovoj stavci.

2.1. Manifestacije- 720.000,00 kn

Rebalansom je predviđeno smanjenje od 75,88 %. Zbog pandemije bila su zabranjena veća okupljanja što je za posljedicu imalo neodržavanje najvećeg dijela velikih manifestacija i smanjenje troškova. S obzirom da se događanja nisu preporučivala smanjili smo i broj manjih manifestacija kako ne bismo ljude poticali na okupljanje, a ta manja događanja bila su uglavnom promenadnog karaktera.

2.2.1. Kulturno-zabavne –sportske manifestacije- 630.000,00 kn

Predviđeno je smanjenje troška za 68,42% jer većinu velikih manifestacija nismo održali.

2.2.2. Ostale manifestacije- 70.000,00 kn

Predviđeno je smanjenje od 88,14% jer brojne manje manifestacije nismo održali, što zbog lockdowna, što zbog smanjenja poticanja na veća okupljanja.

2.2.3. Potpore manifestacijama- 20.000,00 kn

Stavka je smanjena za 95 % radi donošenja Odluke o stavljanju izvan snage Odluke o dodjeli sredstava u sklopu Javnog poziva za predlaganje manifestacija u Gradu Crikvenici za 2020. godinu, a sve zbog pandemije koronavirusa.

2.3. Novi proizvodi- 0,00 kn

Zbog pandemije koronavirusa i smanjenja prihoda stali smo s provedbom ovih aktivnosti. Do kraja godine ne planira se s nastavkom aktivnosti te će se planirano odgoditi za iduću godinu.

3. KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI – 350.000,00 kn

Stavka je smanjena za 77,71 %. Zbog pandemije koja se je dogodila u dijelu godine kada su ove aktivnosti najintenzivnije, od velikog dijela ovih aktivnosti se je u tom trenutku moralo odustati, a kasnije nije imalo smisla pokretati ih, odnosno odradile su se u manjem dijelu i to racionalno za tržišta za koja se je procijenilo da će imati efekta. Ovo obrazloženje odnosi se na sve stavke unutar točke 3. osim točke 3.1.2. Internet stranice.

3.1. Online komunikacije- 215.000,00 kn

Stavka je smanjena za 57 %.

3.1.1. Internet oglašavanje- 100.000,00 kn

Stavka je smanjena za 75%.

3.1.2. Internet stranice i upravljanje internet stranicama- 115.000,00 kn

Planira se povećanje za 15% zbog brojnih aktivnosti odrađenih na izradi nove web stranice te dodatnih prijevoda na još dva jezika, a gdje smo pojačali aktivnosti upravo zbog pandemije i pojačane komunikacije putem online kanala.



3.2. Offline komunikacije- 135.000,00 kn

Stavka je smanjena za 84,48 %.

3.2.1. Oglašavanje u promo kampanja jav. i priv. sektora- 25.000,00 kn

Stavka je smanjena za 86,84%.

3.2.2. Opće oglašavanje – 30.000,00 kn

Stavka je smanjena za 88%.

3.2.3. Brošure i ostali tiskani materijali- 30.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 91,43 %.

3.2.4. Suveniri – 50.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 37,50%.

3.3. Smeđa signalizacija- 0,00 kn

Neće se realizirati u ovoj godini, sredstva su prebačena u slijedeću godinu.

4. DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI- 61.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 80,94 %.

4.1. Sajmovi – 55.000,00

S obzirom da je otkazan sajam u Berlinu, a na sajam u Wroclavu nismo poslali djelatnika zbog korone smanjuje se stavka za 65,63%

4.2. Studijska putovanja – 2.500,00 kn

Iznos se smanjuje za 96,88 % jer se zbog lockdowna i pandemije nije organizirala većina planiranih putovanja.

4.3. Posebne prezentacije – 3.500,00 kn

Iznos se smanjuje za 95,63% jer se zbog lockdowna i pandemije nije organizirala većina planiranih putovanja.

5. INTERNI MARKETING- 46.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 75,14 %.

5.1. Edukacija- 20.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 75 % jer se zbog lockdowna i pandemije nije organizirala većina planiranih edukacija.

5.2. Koordinacija subjekata- 20.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 75 % jer su se zbog lockdowna i pandemije smanjile aktivnosti

5.3. Nagrade i priznanja – 1.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 95% jer su zbog pandemije izostale aktivnosti na razini države.

5.4. Izvještaji – 5.000,00 kn

Iznos ostaje isti.

6. MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA- 32.000,00 kn

Iznos se smanjuje za 91,35 %.

6.1. Produkcija multimedijalnih materijala- 10.000,00 kn

Stavka se smanjuje za 95 % budući da se zbog smanjenog prihoda i štednje odustalo od većine aktivnosti.

6.2. Istraživanje tržišta – 15.000,00 kn

Stavka se smanjuje za 81,25 % budući da se zbog smanjenog prihoda i štednje odustalo od većine aktivnosti.

6.4. Banka fotografija i priprema u izdavaštvu- 3.000,00 kn

Stavka se smanjuje za 96,25 % budući da se zbog smanjenog prihoda i štednje odustalo od većine aktivnosti.

6.5. Jedinstveni turistički informacijski sustav – 4.000,00 kn

Stavka se smanjuje za 60 %.

7. UDRUŽENE AKTIVNOSTI CVR – 65.000,00 kn

Stavka se smanjuje za 83,75 % budući da HTZ nije raspisala natječaj za aktivnosti udruženih turističkih zajednica te iz tog izvora nije bilo moguće povući sredstva.

8. OSTALO - 10.000,00 kn

Stavka se smanjuje za 90 % budući da se zbog smanjenog prihoda i štednje odustalo od većine aktivnosti.

9. TRANSFER TURISTIČKE PRISTOJBE – 30.476,13 kn

Stavka se smanjuje za 98,71%

9.1. Transfer za tekuću godinu – 0,00 kn

Za tekuću godinu nije knjiženo ništa jer se po novom Zakonu o turističkoj pristojbi 30% pristojbe direktno uplaćuje gradu, a ta činjenica nije bila poznata u vrijeme donošenja Programa rada i financijskog plana za 2020. godinu.

9.2. Transfer za prethodne godine – 30.476,13

Tu je knjižena uplaćena obveza iz 12 mjeseca 2019. godine.

10. RASHODI ZA PRETHODNE GODINE- 65.847,94 kn

Stavka se smanjuje za 26,84% jer je bilo manje neplaćenih obveza iz prethodne godine.

SVEUKUPNO RASHODI- 3.505.324,07 kn

Ukupni rashodi su rebalansom smanjeni za 69,65 % jer smo zbog pandemije morali smanjiti aktivnosti, s jedne strane zbog epidemiološke situacije, a s druge strane zbog neizvjesnosti rezultata turističke sezone, neizvjesnosti priljeva prihoda (jednim dijelom smanjeni zbog zakonskih izmjena uslijed pandemije) i posljedično štednje.

PRIJENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU – 1.864.094,21 kn (SVEUKUPNI PRIHODI UMANJENI ZA SVEUKUPNE RASHODE)

Predviđeni prijenos viška u iduću godinu povećan je za 366,02 %. Prijenos viška sredstava ostavljen je u ovom iznosu zbog nesigurnosti priljeva sredstava u 2021. i očuvanja kontinuiteta poslovanja i normalnog provođenja aktivnosti TZG Crikvenice u 2021. godini.

Direktorica TU TZG Crikvenice:

Marijana Biondić, dipl.oec.



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA CRIKVENICE - REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2020.	STRUKTURA PLANA 2020.%	REALIZACIJA 30.9.2020.	REBALANS 2020.	INDEKS REBALANS / PLAN 2020.
1.	Prihodi od turističke pristojbe	7.900.000,00	66,11	1.725.763,59	2.400.000,00	30,38
2.	Prihodi od turističke članarine	630.000,00	5,27	464.501,84	630.000,00	100,00
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/županije/državnog	1.220.000,00	10,21	400.000,00	490.000,00	40,16
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	150.000,00	1,26	0,00	5.000,00	3,33
5.	Prienos prihoda preth. godine (Višak preth. godine)	1.400.000,00	11,72	1.632.418,28	1.632.418,28	116,60
6.	Ostali prihodi	400.000,00	3,35	215.986,57	180.000,00	45,00
7.	Prihodi za prethodnu godinu naplaćeni u tekućoj godini	50.000,00	0,42	31.700,00	32.000,00	64,00
8.	Prihodi od udruživanja aktivnosti CVR	200.000,00	1,67			
9.	Prihodi od kratkoročnog zaduživanja	0,00	0,00			
	SVEUKUPNO PRIHODI	11.950.000,00	100,00	4.470.370,28	5.369.418,28	44,93

RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2020.	STRUKTURA PLANA 2020.%	REALIZACIJA 30.9.2020.	REBALANS 2020.	INDEKS REBALANS / PLAN 2020.
1.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	2.780.000,00	24,07	1.518.916,85	2.125.000,00	76,44
1.1.	Rashodi za radnike	2.000.000,00	17,32	1.195.192,65	1.675.000,00	83,75
1.2.	Rashodi ureda	300.000,00	2,60	150.445,09	200.000,00	66,67
1.3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	30.000,00	0,26	0,00	15.000,00	50,00
1.4.	Rashodi TIC-eva	250.000,00	2,16	159.143,35	200.000,00	80,00
1.5.	Ulaganja u opremu i adaptaciju posl. prostora	200.000,00	1,73	14.135,76	35.000,00	17,50
2.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	3.365.000,00	29,13	647.764,76	720.000,00	21,40
2.1.	Potic. i sudjel. u uređ. grada (osim izgradnje kom. infra.)	30.000,00	0,26	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	30.000,00	0,26	0,00	0,00	0,00
2.2.	Manifestacije	2.985.000,00	25,84	647.764,76	720.000,00	24,12
2.2.1.	Kulturno-zabavne-sportske manifestacije	1.995.000,00	17,27	611.870,64	630.000,00	31,58
2.2.2.	Ostale manifestacije	590.000,00	5,11	30.894,12	70.000,00	11,86
2.2.3.	Potpore manifest. (suorg. a s drugim subj., don. za man.)	400.000,00	3,46	5.000,00	20.000,00	5,00
2.3.	Novi proizvodi	300.000,00	2,60	0,00	0,00	0,00
2.4.	Potpore DMK	50.000,00	0,43	0,00	0,00	0,00
3.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	1.570.000,00	13,59	108.053,35	350.000,00	22,29
3.1.	Online komunikacije	500.000,00	4,33	83.221,85	215.000,00	43,00
3.1.1.	Internet oglašavanje	400.000,00	3,46	48.486,38	100.000,00	25,00
3.1.2.	Internet (mrežne) stranice i upravljanje Internet stranicama	100.000,00	0,87	34.735,47	115.000,00	115,00
3.2.	Offline komunikacije	870.000,00	7,53	24.831,50	135.000,00	15,52
3.2.1.	Oglašavanje u promo kampanjama jav. i priv. sektora	190.000,00	1,65	18.750,00	25.000,00	13,16
3.2.2.	Opće oglašavanje (Oglašavanje u tisku, TV oglašavanje...)	250.000,00	2,16	6.081,50	30.000,00	12,00
3.2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	350.000,00	3,03	0,00	30.000,00	8,57
3.2.4.	Suvenir i promo materijali	80.000,00	0,69	0,00	50.000,00	62,50
3.3.	Smeđa signalizacija	200.000,00	1,73	0,00	0,00	0,00
4.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	320.000,00	2,77	57.282,50	61.000,00	19,06
4.1.	Sajmovi (u skladu sa zak. prop. i prop. Prav. za sustav TZ)	160.000,00	1,39	52.163,43	55.000,00	34,38
4.2.	Studijska putovanja	80.000,00	0,69	2.061,29	2.500,00	3,13
4.3.	Posebne prezentacije	80.000,00	0,69	3.057,78	3.500,00	4,38
5.	INTERNI MARKETING	185.000,00	1,60	20.603,58	46.000,00	24,86
5.1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	80.000,00	0,69	12.091,92	20.000,00	25,00
5.2.	Koordin. subj. neposr. ili posr. uključenih u tur. promet	80.000,00	0,69	8.511,66	20.000,00	25,00
5.3.	Nagrade i priznanja (Projekt Volim Hrvatsku i ostalo)	20.000,00	0,17	0,00	1.000,00	5,00
5.4.	Izveštaji	5.000,00	0,04	0,00	5.000,00	100,00
6.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	370.000,00	3,20	11.590,31	32.000,00	8,65
6.1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	200.000,00	1,73	0,00	10.000,00	5,00
6.2.	Istraživanje tržišta	80.000,00	0,69	8.777,81	15.000,00	18,75
6.3.	Suradnja s međunarodnim institucijama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	80.000,00	0,69	0,00	3.000,00	3,75
6.5.	Jedin. turist. inf. sustav (priji. i odj. gostiju, statist. i dr.)	10.000,00	0,09	2.812,50	4.000,00	40,00
7.	UDRUŽENE AKTIVNOSTI CVR	400.000,00	3,46	0,00	65.000,00	16,25
8.	OSTALO (planovi razvoja tur., strat. mark. planovi i ost)	100.000,00	0,87	5.850,00	10.000,00	10,00
9.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	2.370.000,00	20,52	30.476,13	30.476,13	1,29
9.1.	Transfer Gradu - za tekuću godinu	2.370.000,00	20,52			0,00
9.2.	Transfer Gradu - za prethodne godine	0,00	0,00	30.476,13	30.476,13	0,00
10.	RASHODI ZA PRETHODNE GOD. PLAĆENI U TEKUĆOJ GOD.	90.000,00	0,78	65.847,94	65.847,94	73,16
11.	Kratkoročni kredit - povrat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO RASHODI	11.550.000,00	100,00	2.466.385,42	3.505.324,07	30,35
	PRIENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU (SVEUKUPNI PRIHODI UMANJENI ZA SVEUKUPNE RASHODE)	400.000,00	3,46	2.003.984,86	1.864.094,21	466,02