



www.krk.hr

Članovima Skupštine TZ otoka Krka

**TURISTIČKA ZAJEDNICA OTOKA KRKA
POSLOVNI ODBOR**

**Izvještaj o obavljenom nadzoru vođenja turističke zajednice
Materijalnog i financijskog poslovanja i raspolaganju sredstvima turističke
zajednice**

I

**Izvršenja i provedbe programa rada turističke zajednice
za razdoblje 01.01.-31.12.2022. godine**

Krk, 17.ožujka 2023.g.

Temeljem članka 15. i 16. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, Skupština nadzire vođenje poslova turističke zajednice, materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima TZ-a, te izvršenje i provedbu programa rada turističkih zajednica.

Temeljem Statuta Turističke zajednice otoka Krka čl. 33., čl. 57 /Službene novine PGŽ br. 30, od 07.09.2020./ Poslovni odbor TZ otoka Krka potvrđen od Skupštine TZ otoka Krka podnosi Skupštini na predviđenoj sjednici **30.ožujka 2023. godine**, sukladno članku 5. Poslovnika o radu Poslovnog odbora **nacrt zaključka i mišljenje o provedenom nadzoru na usvajanje**.

Sjednica Poslovnog odbora održala se 9.ožujka 2023. g.

1. Vođenje poslova Turističke zajednice

Članice Poslovnog odbora izvršile su uvid u poslovne knjige i dokumentaciju TZ otoka Krka te su utvrdile da je Turistička zajednica otoka Krka u proteklom razdoblju siječanj - prosinac 2022.g., u uvjetima i dalje prisutne pandemije Covid19, u prvom dijelu godine, poslovala u skladu sa novim Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, a koji je stupio na snagu 01.01.2020.g.

U razdoblju siječanj - prosinac 2022. godine održane su tri (3) sjednice Poslovnog odbora (e-sjednica 28.02.2022.g.; 01.09.2022.g. i 21.11.2022.g.); Turističko vijeće je održalo pet (5) sjednica (01.03.2022.g.; 05.04.2022.g.; 09.05.2022.g.; 15.09.2022.g. i 23.11.2022.g.) te dvije sjednice Skupštine (24.03.2022.g. i 21.12.2022.g.).

- Izvještaj o radu Turističkog vijeća TZ otoka Krka (čl. 24. Statuta TZ otoka Krka) posebno je izvješće koje se dostavlja Skupštini TZ otoka Krka.

Ostvareni turistički rezultati u 2022. g.

U razdoblju 1-12 mjeseci ostvareno je 905.014 dolazaka i 5.139,445 noćenja što je više za 27% u dolascima a 23% više u noćenjima u odnosu na 2021. godinu, a u odnosu na 2019. godinu ostvareno je u dolascima za 2% više i 3% više u noćenjima.

Udjel domaćeg tržišta iznosi 7,15%, a ostvarili su 64.752 dolazaka (- 10 %) i 252.464 noćenja (- 12%).

Strani turisti sudjeluju sa 92,85% u ukupnom prometu, a ostvarili su 840.262 dolazaka (indeks 130,72%) i 4.886.981 noćenja (95,09%).

Statistički rezultati u 2022.g. su izvanredni i premašili su rekordnu 2019.g.

TZ otoka Krka je pravovremeno reagirala i u suradnji sa svim dionicima u turizmu, od turističkih zajednica na lokalnoj i regionalnoj razini, gospodarstvom, te članovima turističkog vijeća, uspjela je neke aktivnosti privesti kraju, kao i otvoriti neke nove aktivnosti posebice po pitanju outdoor, oglašavanja i promocije.

Zahvaljujući pravovremenim reakcijama, provedenim aktivnostima shodno planu i aktivnostima koje su bile pokrivena dodatnim sredstvima dobivenim iz Fonda sredstava udruženih turističkih zajednica, ocjenjuje se da je TZ otoka Krka poslovala u skladu s planom, racionalno poslovala, te je ostvarila realne rezultate u odnosu na očekivano, a u skladu sa zakonskim propisima.

2. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice

Poslovni odbor je pregledao financijske kartice, pomoćne knjige, knjige ulaznih i izlaznih faktura, knjiga putnih naloga, te je utvrđeno da prihodi i rashodi u 2022. godini odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim

knjigama i pokazuju stvarno stanje TZ otoka Krka . Nadzor je temeljen na Izvještaju o prihodima i rashodima za 2022. godinu, te Bilanci za 2022. godinu.

Sa sredstvima na računu TZ otoka Krka raspolaže se u skladu sa Programom rada i financijskim planom TZ otoka Krka usvojenim na Skupštini u prosincu 2021. i izmjenom plana i programa (rebalansom) usvojenom u rujnu 2022. godine.

TZ otoka Krka raspolaže sa jednim bankovnim računom Erste&Steiermärkische bank d.d. i jednom kreditnom karticom (Master card).

Potpisnica je direktorica ureda Mr.sc. Majda Šale.

Na temelju članka 18. stavak 1. točka 7. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (N.N. 52/19 i 42/20) i članka 23. stavak 7. Statuta Turističke zajednice otoka Krka, Turističko vijeće donasa odluku o utvrđivanju granica ovlasti za zastupanje i raspolaganje financijskim sredstvima TZ otoka Krka . Direktorica ureda TZ otoka Krka može samostalno bez prethodne suglasnosti Turističkog vijeća a u skladu sa zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma , Statutom TZ otoka Krka i Godišnjim programom rada sklapati pravne poslove čija pojedinačna vrijednost ne prelazi maksimalni iznos određen Godišnjim programom rada za aktivnost/stavku u vezi čije realizacije se sklapa pravni posao , uz mogućnost odstupanja od 15%.

Odluka je donesena na sjednici Skupštine TZ otoka Krka , 16.12.2021.godine.

Turistička zajednica otoka Krka vodila je tijekom 2022. godine poslovanje u skladu sa Zakonom, Statutom, pozitivnim zakonskim propisima Republike Hrvatske, Programom rada s financijskim planom TZ otoka Krka usvojenom na sjednici Skupštine, te odlukama Turističkog vijeća TZ otoka Krka.

Aktivnosti koji su bilježile financijsku realizaciju prihoda u TZ otoka Krka su prihodi jedinica lokalnih samouprava i turističkih zajednica otoka Krka, posebno za programske aktivnosti i za administrativne troškove , a koje se provode po određenom ključu definirano Statutom TZ otoka Krka (čl. 58. stavak 1. i 2.)

Ključ financiranja po turističkim zajednicama otoka Krka za 2022. godinu je slijedeći :

<i>TURISTIČKE ZAJEDNICE</i>	UKUPAN IZNOS TP I TČ uplaćeno u 2021. godini	%	Usporedba udjela 21/20	Indeks
TZO Omišalj	2.445.196,76	18,71	+0,24	136,46
TZO Malinska-Dubašnica	1.757.385,12	13,45	-2,84	111,23
TZ Grada Krka	3.392.178,22	25,95	+3,63	156,66
TZO Puntar	2.015.264,50	15,42	+0,52	139,43
TZO Baška	2.129.624,55	16,29	+0,48	138,87
TZO Vrbnik	241.465,12	1,85	-0,38	111,55
TZO Dobrinj	1.089.131,37	8,33	-0,38	111,55
Ukupno:	13.070.245,64	100,00		134,72

Izvor TZ otoka Krka/TZ destinacija

Ostali prihodi TZ otoka Krka su od gospodarske djelatnosti shodno zakonu, dragovoljnih priloga i darova te članarina i sredstava za udružene TZ po projektnom zadatku

Prihodi Turističke zajednice otoka Krka

1	2	3	4	5	6	7	8
Prihodi JLS	Prihodi JLS Admin. Troškovi	Rebalans	Prihodi JLS za programe	Ukupno	Rebalans ukupno	Reb/plan	Udio %
	298.032,00 kn 39.555,64 €	298.032,00 kn 39.555,64 €	307.912,50 kn 40.867,01 €	605.944,50 kn 80.422,66 €	605.944,50 kn 80.422,66 €	100,00	42%
Prihodi TZ	411.568,00 kn 54.624,46 €	411.568,00 kn 54.624,46 €	425.212,50 kn 56.435,40 €	836.780,50 kn 111.059,86 €	836.780,50 kn 111.059,86 €	100,00	58%
Ukupno JLS i TZ	709.600,00 kn 94.180,10 €	709.600,00 kn 94.180,10 €	733.125,00 kn 97.302,41 €	1.442.725,00 kn 191.482,51 €	1.442.725,00 kn 191.482,51 €	100,00	100,0

Ostali prihodi ostvareni u 2022.

	Plan	Rebalans	Indeks
Van ugovorne aktivnosti sa TZ	62.750,00 kn 8.328,36 €	269.625,00 kn 35.785,39 €	429,6
Prihodi od TZ Kvarnera za Info punkt ZLR	0,00	100.000,00 kn 13.272,28 €	
Prihodi od gospodarstva za aktivnosti	76.000,00 kn 10.086,93 €	28.700,00 kn 3.809,14 €	37,7
Ostali prihodi TZ Kvarnera i HTZ	0,00	76.000,00 kn 10.086,93 €	
Ostali prihodi	36.000,00 kn 4.778,02 €	36.040,00 kn 4.783,33 €	100,1
Preneseni prihodi iz prethodnog razdoblja	268.625,00 kn 35.652,66 €	315.307,00 kn 41.848,43 €	117,3
Ukupno:			
Fond za Udružene programe	198.375,00 kn 26.328,89 €	119.025,00 kn 15.797,34 €	60,0
UKUPNO	641.750,00 kn 85.174,86 €	944.697,00 kn 125.382,84 €	147,2

Izvor : TU TZ otoka Krka

- ✓ Sve JLS i TZ su do kraja godine ispunile svoje ugovorne obveze prema TZ otoka Krka, te nema dugovanja niti za programske aktivnosti niti za administrativne poslove
- ✓ TZ su pored ugovornih obveza, odradile aktivnosti sa TZ otoka Krka, a koje su naknadno dogovorene, te je shodno aktivnosti i plaćeno po ispostavljenom računu a prema ključu financiranja
- ✓ Od gospodarstva izostali su prihodi za sajmove zbog otkaza sajмова, gospodarstvo je sudjelovalo u plaćanju kataloga kampova
- ✓ HTZ je za projekt „Brendiranje otoka Krka kao outdoor destinacija 2021 -2025.“ dodijelila sredstva iz Fonda za udružene TZ, a koju su za tu priliku TZ i JLS potpisali dodatni sporazum o udruživanju
- ✓ Ostali prihodi obuhvaćaju aktivnosti sa turističkim zajednicama a koje se tiču određenih zajedničkih platformi

Preneseni prihodi iz 2021. godine u iznosu od 315.307,00 kn , koji su bili višak prihoda nad rashodima raspoređeni su u aktivnosti u 2022. godini i to dijelom za razvoj turističkog proizvoda, te za komunikaciju i oglašavanje :

Za razvoj turističkog proizvoda 117.307,00 kn (Adventure Race Croatia, 4Island MTB Story i Krk Bike Story)

Za komunikaciju i oglašavanje 198.000,00 kn (Insula Cultura oglašavanje, KG Media KM, web stranica TZ otoka Krka , izložba na otvorenom otok Krk)

Odluku o korištenju tih sredstava je donijela Skupština 24.3.2022. godine.

Ukupni prihodi ostvareni su u skladu sa planiranim rebalansom te ukupno iznose 2.377.260,56 kn / 315.516,68 €/ , a što je indeks 99,57%.

3.Izvršenje i provedba programa rada turističke zajednice 01.01.-31.12.2022.

TABLICA RASHODI

1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE

Rebalans 22.	Realizacija 2022.	Indeks realizacija/Rebalans %
108.000,00 14.334,06€	108.000,00 kn 14.334,06 €	100,00

2.RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA

Rebalans 2022.	Realizacija	Indeks realizacija/plan %
261.943,00 kn 34.765,81 €	266.554,51 kn 35.377,86 €	101,76%

3.KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE

Rebalans 2022.	Realizacija	Indeks realizacija/rebalans %
956.615,00 kn 126.964,63 €	911.456,12 kn 120.970,99 €	95,27

4 DESTINACIJSKI MENADŽMENT

Rebalans 2022.	Realizacija	Indeks realizacija/plan %
65.825,00 kn 8.736,48 €	56.087,49 kn 7.444,09 €	85,20

5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA

Rebalans 2022.	Realizacija	Indeks realizacija/plan %
600,00 79,63 €	600,00 79,63 €	100,00

6.ADMINISTRATIVNI POSLOVI

Rebalans 2022.	Realizacija	Indeks realizacija/plan %
815.750,00 kn	808.903,25 kn	99,16
108.268,63 €	107.359,91 €	

UKUPNO RASHODI

Rebalans 2022.	Realizacija	Indeks realizacija/plan %
2.208.733,00	2.151.601,30	97,41
293.149,24€	285.566,54€	

Rashodi TZ otoka Krka ostvareni su u skladu sa utvrđenim izmjenama programa i financijskog plana (rujan 2022.) , a najvećim dijelom izvršenje je korigirano u odnosu na planirano, jer se pojedine aktivnosti nisu realizirale po planu (Fond za udružene TZ, izostali sajmovi, dospjeli prihodi po drugim aktivnostima (natječaji za udružena oglašavanja i sl.)

Ukupni rashodi iznose 2.151.601,30 kn / 285.566,54 € / , indeks 97,41%.

Dio rashoda u iznosu od 119.025,00 kn /15.797,33 € odnose se na troškove iz Fonda za udružene turističke zajednice , a utrošena su na aktivnosti za outdoor kako slijedi :

Fond za udružene TZ	Plan	Realizirano	Indeks
	198.375,00	119.025,00	60,00
	26.328,88€	15.797,33€	
Strategija brenda Krk outdoor	198.375,00	133.862,50	67,47
	26.328,88€	17.766,61€	
Web stranica za outdoor	154.375,00	133.862,50	86,71
	20.489,08	17.766,61€	
Strateške i kreativne usluge za outdoor	44.000,00	0,00	0,00
	5.839,80		
Ukupno	198.375,00	133.862,50	67,47
	26.328,88€	17.766,61€	
Manje ostvareno		-14.837,50	
		-1.969,28	

Iz Fonda za udružene TZ, dobivena su manja sredstva od predviđenih, pa je u 2022. godini odrađena samo izrada web stranica za outdoor, dok su strateške i kreativne usluge za outdoor izostala zbog manja sredstava.

Administrativni troškovi ukupno iznose 808.903,25 kn / 107.359,91 € što je indeks 99,16.

Administrativni troškovi obuhvaćaju administrativne poslove Turističke zajednice otoka Krka, a interno su se pratili troškovi i info punkta Kvarner Info u ZLR , bez obzira što Info punkt nije radio u 2022. godini (TZ otoka Krka uredno se prijavila na natječaj za najam prostora u ZLR u svibnju 2022. godine, ali do danas nije dobila povratne informacije što je sa natječajem , tako da Info punkt nije radio).

TZ Kvarnera i u 2022. godini podržala je sufinanciranje Info punkta sa 100.000,00 kn /13.272,27€

Plaće za radnike su realizirani prema planu (rebalansu) , indeks je 100,16%, a ostvareno je ukupno 606.036,00 kn /80.435 €rashoda za plaće (plaće, dnevnice, putni troškovi, božićnica , jubilarne nagrade)

Materijalni troškovi su manji od planiranih troškova (indeks 87,00%)

Ukupni rashodi za administrativne poslove iznose 808.903,25 kn /107.359,91 € / , a indeks je 99,16% .

Plan prihoda i rashoda za 2022. godinu bili su sačinjeni sukladno zakonski određenim propisima i regulativama, aktivnostima, postavljenim ciljevima te zadanim troškovima djelovanja administrativnih poslova TZ otoka Krka. Sve planirane aktivnosti bile su usmjerene prema ostvarenju temeljnih ciljeva i zadataka.

Turistička zajednica otoka Krka i u 2022. godini aktivnosti je provodila kao organizacijska forma koju financiraju najvećim dijelom JLS i TZ te turistička zajednica i dalje objedinjava interese nositelja turističke ponude, turističkih stručnjaka, lokalne samouprave, turističkih zajednica i stanovništva u cilju podizanja konkurentnosti, podizanju kvalitete, osiguranja bolje ekonomske valorizacije turističkih resursa ovog bogatog i značajnog turističkog otoka.

Važna je uloga TZ otoka Krka jer zajedno s ustrojem lokalnih turističkih zajednica, gospodarstvom i ostalim interesnim skupinama radi na unapređenju proizvoda, novina, komunicira promjene, educira i radi na pozicioniranju otoka Krka kao poželjnu lifestyle destinaciju, a da istovremeno vodi računa o odgovornom i održivom turizmu.

Program rada TZ otoka Krka predstavlja kontinuitet strateškog pozicioniranja i jačanja brenda otoka Krka na inozemnom tržištu, dok lokalne turističke zajednice predstavljaju mikro lokaciju svojim diferenciranim proizvodima Krk –kultura, Baška outdoor, Punat- nautika, Malinska razvoj obiteljskog poduzetništva, Vrbnik – gastro i eno, Dobrinj- zdravstveni turizam, Omišalj kultura i zabava

Aktivnosti TZ otoka Krka su usklađena s strateškim usvojenim dokumentima, a koja su:

- ✚ Strategija razvoja održivog turizma do 2030. godine (Ministarstvo turizma i sporta)
- ✚ Plan razvoja turizma PGŽ do 2030. godine
- ✚ Strategija razvoja turizma otoka Krka do 2020.

Kod definiranja godišnjih aktivnosti TZ otoka Krka vodilo se računa, a posebno se pratilo

- programe i provedbene aktivnosti kao i mjere koje priprema Vlada republike Hrvatske
- ostvarene rezultate i aktivnosti u prethodnim godinama
- stanje na emitivnim tržištima
- aktivnosti ostalih TZ članica na otoku Krku (programe rada otočnih turističkih zajednica)
- kvalitetu postojećih smještajnih jedinica i njihovu daljnju raspoloživost
- stanje u gospodarskom okruženju otoka, ali i države kao i globalno okruženje

TZ otoka Krka u planiranju 2022. godini usmjerila je svoje potencijale i aktivnosti na ciljeve:

- ✚ Zadržavanja statusa najposjećenije subregije u PG županiji i otoka na Jadranu
- ✚ Povećanje stupnja korištenja kapaciteta u pred i posezoni (zajedničke aktivnosti)
- ✚ Aktivnosti na kvalitetnijoj suradnji privatnog i javnog sektora (udruženi programi)
- ✚ Usmjeravanja rada na unapređenju znanja i vještina u turizmu (radionice, edukacije i dr.)
- ✚ Poticanja na daljnje unapređenje kvalitete smještajnih kapaciteta i sadržaja u okviru ponude nositelja smještaja

Plan aktivnosti za 2022. godinu bio je realan i objektivan i u skladu sa mogućnostima kako JLS, tako i TZ. Zbog okolnosti uzrokovane pandemijom Covid 19, kao i zbog dobivanja dodatnih poticaja za pojedine programe moralo se izvršiti rebalans zbog dodatnih aktivnosti ali i zbog smanjenja aktivnosti (sajmovi i tiskanja promotivnih materijala).

Na kraju razdoblja vidljivo je da je realizacija prošla dobro, da je planirani gubitak razdoblja bio optimalno planiran i da je pokriven viškom prihoda iz prethodnog razdoblja.

Dobra suradnja sa svim lokalnim jedinicama i turističkim zajednicama omogućila je nesmetan rad otočne turističke zajednice i završetak poslovne godine gdje se višak sredstava prenosi u slijedeće razdoblje a koje se definira Odlukom.

U nastavku slijedi rezime prihoda i rashoda

Stavka	Plan 2022.	Rebalans 2022	Realizacija 2022	Indeks Real/Rebalans
PRIHODI	1.815.850,00 241.004,71€	2.072.115,00 275.016,92€	2.061.953,50 273.668,25€	99,51
Preneseni prihodi	268.625,00 35.652,66€	315.307,00 41.848,43€	315.307,00 41.848,43€	100,00
UKUPNO PRIHODI	2.084.475,00 276.657,37€	2.387.422,00 316.865,35€	2.377.260,50 315.516,68€	99,57
RASHODI	1.886.100,00 250.328,00€	2.089.708,00 277.351,91€	2.032.576,50 269.769,26€	97,26
RASHODI IZ FONDA	198.375,00 26.328,88€	119.025,00 15.797,34€	119.025,00 15.797,34€	100,00
UKUPNO	2.084.475,00 276.657,37€	2.208.733,00 293.149,24€	2.151.601,30 285.566,59€	97,41
RAZLIKA		105,96	97,41	

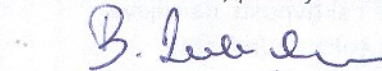
Namjenski prijenos sredstava iz 2022. u 2023. godinu se utvrđuje po Godišnjem financijskom izvještaju TZ otoka Krka za 2022. godinu. Po zakonu o neprofitnim organizacijama, prihod predstavlja sve ono za što postoje ugovori, sporazumi, izdani računi, bez obzira da li su naplaćeni ili ne, pa to stvara značajnu vremensku razliku, između momenata kada se prihod ostvari i naplati.

TZ otoka Krka u 2022. godini ima potraživanja za usluge u iznosu od 8.430,43 Kn (1.118,91€)

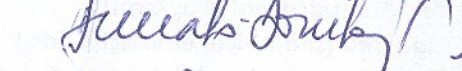
Nakon pokrića gubitka u iznosu od 89.647,80 kn /11.898,31 €, ostaje višak prihoda koji se prenosi u slijedeću godinu , a radi se o 225.660,00 kn /29.950,23 €.

Izvjeshće svojim potpisom potvrđuju:

B. Renata Marević, predsjednica Poslovnog odbora



Milena Dunato Dombaj, zamjenica predsjednice Poslovnog odbora



Magdalena Supan Budimilić, članica

