



Članovima Skupštine TZ otoka Krka

TURISTIČKA ZAJEDNICA OTOKA KRKA
POSLOVNI ODBOR

Izveštaj 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.-31.12.2023. godine

Krk, ožujak 2024.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 **26.ožujka 2024. godine**, sukladno članku 5. Poslovnika o radu Poslovnog odbora ***nacrt zaključka i mišljenje o provedenom nadzoru na usvajanje.***

Sjednica Poslovnog odbora održala se 1.ožujka 2024. 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 2023.g., poslovala u skladu sa Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, a koji je stupio na snagu 01.01.2020. g.

U razdoblju siječanj - prosinac 2023. godine održane su dvije (2) sjednice Poslovnog odbora: 9.3.2023. i 30.10.2023. godine. Sjednice Turističkog vijeća održale su se četiri puta (4) 16. 3.2023. , 15.5.2023., 19.6.2023. i 8.11.2023. godine. Sjednice Skupštine održale su se tri puta (3) , 30.3.2023. (nije se održala zbog manjka kvoruma) , 12.4.2023. godine i 19.12.2023. godine.

- 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 2023. g.

U razdoblju 1-12 mjeseci ostvareno je 934.625 dolazaka i 5.148.930 noćenja što je više za 3,27% u dolascima a na razini 2022. godine u noćenjima, indeks 100,18%, a u odnosu na 2019. godinu ostvareno je u dolascima za 5,69% više i 3,21% više u noćenjima.

Udjel domaćeg tržišta iznosi 4,9% , a ostvarili su 67.413 dolazaka (+4,11 %) i 256.421 noćenja (+1,57%).

Strani turisti sudjeluju sa 95,10% u ukupnom prometu, a ostvarili su 867.212 dolazaka (+3,21%) i 4.892.509 noćenja (100,19%).

Statistički rezultati u 2023.g. su na razini planiranog , na razini je 2022. godine ,a premašena je rekordna 2019.godina.

TZ otoka Krka je dobro surađivala sa svim dionicima u turizmu , od turističkih zajednica na lokalnoj i regionalnoj razini, gospodarstvom, te članovima turističkog vijeća. Uspjela je aktivnosti provesti prema planu , kao i otvoriti neke nove aktivnosti posebice po pitanju outdoora, oglašavanja i promocije.

Zahvaljujući pravovremenim reakcijama, izvršenim rebalansom u rujnu 2023. godine , provedene su aktivnosti shodno planu u rebalansu 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 , te je ostvarila realne i dobre 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 2023. godini odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim

knjigama i pokazuju stvarno stanje TZ otoka Krka . Nadzor je temeljen na Izvještaju o prihodima i rashodima za 2023. godinu, te Bilanci za 2023. 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 2022. i izmjenom plana i programa (rebalansom) usvojenom u rujnu 2023. godine.

TZ otoka Krka raspolaže sa jednim bankovnim računom Erste&Steierm rkische 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 , 21.12.2022. godine.

Turistička zajednica otoka Krka vodila je tijekom 2023. 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 koje 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 2023. godinu je slijedeći :

TURISTIČKE ZAJEDNICE	UKUPAN IZNOS TP I TČ uplaćene u 2021. godini	%	Usporedba udjela 21/20	Indeks 21/20
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 Punt	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	189.131,37	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	4	5	6	7	8
	Prihodi JLS Admin. Troškovi	Prihodi JLS za programe	Ukupno	Rebalans ukupno	Reb/plan	Udio %
Prihodi JLS	40.726,26	57.650,01	98.376,27	98.376,27	100	42
Prihodi TZ	56.241,02	79.611,92	135.852,94	135.852,94	100	58
Ukupno JLS i TZ	96.967,28	137.261,93	234.229,21	234.229,21	100	100

Ostali prihodi ostvareni u 2023.

	PLAN	REBALANS	REALIZACIJA	INDEKS
Van ugovorne aktivnosti sa TZ	15.495,39	31.172,52	31.911,58	102,37
Prihodi od tz Kvarnera i HTZ	10.086,93	8.615,47	8.615,47	100,00
Prihodi od gospodarske djelatnosti	10.113,48	5.121,94	5.132,94	100,20
Ostali prihodi	4.114,41	5.478,80	5.539,33	103,65
Preneseni prihodi prethodne godine	23.624,66	29.950,00	29.950,23	100,00
Ukupno:	63.434,87	80.338,73	81.149,55	101,00
Fond za Udružene programe	15.926,74	21.865,00	21.865,00	100,00
UKUPNO	79.361,61	102.203,73	103.014,55	100,79

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 aktivnostima i plaćeno po ispostavljenom računu a prema ključu financiranja
- ✓ Od gospodarstva prihodi za sajmove su smanjeni zbog participacije HTZ-a
- ✓ 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 2022. godine u iznosu od 29.950,23 €, koji su bili višak prihoda nad rashodima raspoređeni su u aktivnostima u 2023. godini i to dijelom za razvoj turističkog proizvoda, te za komunikaciju i oglašavanje :

Za razvoj turističkog proizvoda 3.519,81€ (Cro Race, Serijal izložbe na otvorenom))

Za komunikaciju i oglašavanje 2.654,46€ (FB plaćene kampanje)

Za Marketinške i poslovne suradnje 2.654,46 € (udruženo oglašavanje sa TZ Kvarnera)
 Za kreiranje promotivnog materijala 17.139,82 € (karta krka, Image brošura Krka, 4 D razglednica, priprema izdavaštvu,, distribucija filma za outdoor)
 Za administrativne troškove 3.981,68 €
 Odluku o korištenju tih sredstava je donijela Skupština 12.4.2023. godine / ponovljena Skupština , jer se 30. ožujka 2023. nije uspjela održati/.

Ukupni prihodi ostvareni su u skladu sa planiranim rebalansom / 337.243,76 € / , a što je indeks 100,24%.

3.Izvršenje i provedba programa rada turističke zajednice 01.01.-31.12.2023.

TABLICA RASHODI

1. ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
17.386,69	17.387,00	17.959,08	103,28

2.RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
22.164,71	31.555,50	32.823,16	104,01

3.KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
158.311,76	168.460,50	163.974,25	97,33

4 DESTINACIJSKI MENADŽMENT

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
10.584,64	5.545,22	5.141,68	92,71

5. ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
79,63	86,00	86,00	100,00

6.ADMINISTRATIVNI POSLOVI

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
105.063,39	101.090,00	96.068,14	95,03

UKUPNO RASHODI :

Plan 2023	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks
313.590,82	324.124,22	316.052,31	97,51

Rashodi TZ otoka Krka ostvareni su u skladu sa utvrđenim izmjenama programa i financijskog plana (rujan 2023.), a najvećim dijelom izvršenje je korigirano u odnosu na planirano jer su pojedine aktivnosti premašene (razvoj turističkog proizvoda, komunikacija i oglašavanje, promotivni materijali), a pojedine aktivnosti su realizirane u manjem obimu (sajmovi, , odnosi s javnošću, destinacijski menadžment i administrativni troškovi).

Nakon izvršenog rebalansa, sve aktivnosti su realizirane gotovo u okviru ispravljenih vrijednosti , sa odstupanjima od 2 – 7%.

Ukupni rashodi iznose 316.052,31 €, indeks 97,51%.

Dio rashoda u iznosu od 21.865 € odnose se na troškove iz Fonda za udružene turističke zajednice , a utrošena su na aktivnosti za outdoor kako slijedi :

Fond za udružene TZ	Plan u €
Strateško planiranje , konzultantske usluge	10.750,56
Studio Conex	11.055,62
Prijevodi za web www.krk-outdoor.hr	1.986,25
KBS programi	9.006,25
IV Island	13.820,00
Cro Race	600,00
Level 52 video bike	25.640,00
Ukupno plan/ realizacija	74.653,70
Fond za udružene TZ , izdvojeno	21.865,00 (cca 30%)

Projekt Brendiranje otoka Krka kao outdoor destinacije postoji od 2020. godine i do 2023. godine iz Fonda za udružene TZ izdvojeno je više od 64.000,00 €.

Administrativni troškovi ukupno iznose 96.068,14 €, što je indeks 95,03%.

Administrativni troškovi obuhvaćaju administrativne poslove .

Administrativni troškovi ostvareni su sa manjim troškovima, jer je jedna djelatnica otišla iz turističke zajednice , a zaposlena je sezonska djelatnica u razdoblju od 4 mjeseca.

Plaće za radnike su realizirani prema planu (rebalansu) , indeks je 97,15%, a ostvareno je ukupno 70.919,00 € (plaće, dnevnice, putni troškovi, božićnica).

Materijalni troškovi su manji od planiranih troškova (indeks 82,29%), a najvećim dijelom su smanjeni troškovi energije (intervencija Vlade RH) i sufinanciranje Grada Krka i Crvenog križa Krk.

Ukupni rashodi za administrativne poslove iznose 96.068,14 €/ , a indeks je 95,03% .

Plan prihoda i rashoda za 2023. 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 2023. 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. Ujedno se i prilagođava novim izazovima po prijedlogu novog Zakona o turizmu, koji je stupio na snagu početkom 2024. godine.

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, Puna - nautika, Malinska - Dubašnica - 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)
- ✚ Akcijski plan razvoja turizma PGŽ do 2027. godine
- ✚ Nacionalni plan razvoja otoka 2021.-2027.

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 2023. g. 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 2023. godinu bio je realan i objektivn i u skladu sa mogućnostima kako JLS, tako i TZ, a realizacija po aktivnostima je usklađena izmjenama i dopunama programa rada i financijskog plana (rebalans).

Na kraju razdoblja može se zaključiti da je realizacija dobra, da je planirani gubitak razdoblja bio planiran cca. 15.925 €, a realiziran je sa - 8.759,00 €, te je pokriven viškom prihoda iz prethodnih 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 (21.191,45 €) prenosi u slijedeće razdoblje a koje se definira Odlukom.

U nastavku slijedi rezime prihoda i rashoda

Stavka	Plan 2023.	Rebalans 2023	Realizacija 2023	Indeks Real/Rebalans
PRIHODI	289.966,16	306.482,94	307.293,53	100,26
Preneseni prihodi	23.624,66	29.950,00	29.950,23	100,00
UKUPNO PRIHODI	313.590,82	336.432,94	337.243,76	100,24
RASHODI	297.664,08	302.259,22	294.187,21	97,32
RASHODI IZ FONDA	15.926,74	21.865,00	21.865,00	100,00
UKUPNO	313.590,82	324.124,22	316.052,21	97,51
RAZLIKA			+21.191,55	

Namjenski prijenos sredstava iz 2023. u 2024. godinu se utvrđuje po Godišnjem financijskom izvještaju TZ otoka Krka za 2023. 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 2023. godini ima potraživanja za usluge u iznosu od 343,11 €, obveze za zaposlene 7.355,42 €, obveze prema dobavljačima 1.543,37 €.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2023. iznosi 55.641,06 €.

Glavna blagajna 2,06 €

Prosječno zaposleno 2 djelatnika

Izvjeshće svojim potpisom potvrđuju:

Renata Marević, predsjednica Poslovnog odbora

R. Marević

Milena Dunato Dombaj, zamjenica predsjednice Poslovnog odbora

Milena Dunato Dombaj

Magdalena Supan Budimilić, članica

Magdalena Supan Budimilić



vr. broj: 02/20-24

Krk, 07.03.2024.