Sukladno čl. 20. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), čl. 34. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan - Lisignano, Nadzorni odbor TZO Ližnjan - Lisignano na svojoj sjednici održanoj 17.9.2019. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-06. 2019. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-06. 2019. godine

Nadzorni odbor TZO Ližnjan – Lisignano na sjednici održanoj 17.9.2019. godine sukladno čl. 34. Statuta TZO Ližnjan - Lisignano izvršio je nadzor nad:

(1) vođenjem poslova - 1.1.-30.6.2019.;
(2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 1.1.-30.6.2019., te
(3) Izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano u razdoblju od 1.1. do 30.6.2019.godine.

Utvrđuje se da je turistički ured Turističke zajednice Općine Ližnjan Lisignano dostavio članovima Nadzornog odbora svu potrebnu dokumentaciju, te omogućio uvid u poslovne knjige i isprave Zajednice.

Nadzorni odbor na predmetnoj sjednici razmotrio je slijedeću dokumentaciju:
(1) Izvješće o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan - Lisignano s financijskim izvješćem za razdoblje 1.1. – 30.06.2019.
(2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 1.1.-30.6.2019. s pripadajućim bilješkama
(3) Program rada TZO Ližnjan za 2019. s financijskim planom
(4) Ostalu dokumentaciju (zaključke/odluke tijela TZ Općine Ližnjan - Lisignano)

Uvidom u gore navedenu dokumentaciju, saslušanjem djelatnika zajednice utvrđeno je slijedeće:

(1) Vođenje poslova Turističke zajednice Općine Ližnjan u razdoblju 1.1.-30.6.2019.

Ured TZO LIŽNJAN u predmetnom razdoblju koordinirao je, organizirao i pripremao dokumentaciju za potrebe tijela zajednice. U navedenom razdoblju održane su:

- Jedna (1) sjednica Skupštine TZO Ližnjan

3.Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan – Lisignano održana 7. ožujka 2019. – DNEVNI RED: Usvajanje Zapisnika 2.sjednice Skupštine TZO Ližnjan, Donošenje Odluke o radu Vijeća Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 01.01.2018. – 31.12.2018., Donošenje Odluke o godišnjem izvješću o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2018.-31.12.2018., Donošenje Odluke o godišnjem izvješću o radu

direktorice ureda Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2018.-31.12.2018., Donošenje Odluke o izvješću NO-a o obavljenom nadzoru poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2018. – 31.12.2018., Donošenje Odluke o dodjeli sredstava prijavljenim programima manifestacija za 2019., Ostalo

- Dvije (2) sjednice Turističkog vijeća TZO Ližnjan

5. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 25.veljače 2019. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 3. redovne sjednice Vijeća, Usvajanje zapisnika sa 4. izvanredne sjednice Vijeća, Donošenje Odluke o Izvještaju o radu za razdoblje od 1.1.2018. – 31.12.2018., Donošenje Odluke o Izvješću o radu turističkog vijeća za razdoblje 1.1.2018.-31.12.2018., Donošenje Odluke o Izvješću o radu direktorice za razdoblje 1.1.2018.-31.12.2018., Usvajanje Izvješća o rezultatima popisa imovine i obveza TZO Ližnjan na dan 31.12.2018., Kontrola namjenskog trošenja sredstava dodijeljenih za potporu manifestacijama u 2018. i usvajanje pristiglih izvješća, Donošenje prijedloga Odluke o dodjeli sredstava za pristigle programe/manifestacije u 2019., Razno

6. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 28. veljače 2019. online korespondencijom– DNEVNI RED: Donošenje Odluke o usvajanju Izvješća Nadzornog odbora za razdoblje 1-12.2018.

Nakon provjere broja, dinamike i sadržaja sjednica tijela TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju utvrđuje se da su tijela izvršavala sve poslove definirane Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN152/08).

TURISTIČKI URED TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE LIŽNJAN

Turistički ured TZO Ližnjan tijekom prvog polugodišta 2019. obavljao je sve stručne i administrativne poslove Zajednice, a sve sukladno članku 53. i 54. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano. Turističku zajednicu Općine Ližnjan- Lisignano zastupa direktorica Turističke zajednice sukladno članku 57. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano.

U turističkom uredu svakodnevno su se provodili zadaci utvrđeni programom rada Zajednice, stručni i administrativni poslovi, prikupljali, obrađivali i davale informacije u cilju poticanja i promidžbe turizma na području Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano, prikupljale informacije o turističkim potrebama i drugim pojavama u zemlji i inozemstvu od značaja za turizam Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano. Informiralo se o znamenitostima i privlačnostima turističkog okružja, spomenicima kulture i sl. U suradnji sa turističkim zajednicama klastera radilo se na kreiranju novih i promociji turističkih proizvoda s područja Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano. Davale se se ostale potrebne turističke informacije,surađivalo s informativnim organizacijama,carinskom upravom, HTZ-om, turističkim agencijama, uredom TZIŽ i drugim Turističkim zajednicama s područja Klastera Južne Istre. Od lipnja je ured otvoren svakodnevno.

U uredu je uz direktoricu zaposlena još jedna osoba na određeno vrijeme na radnom mjestu administartivni referent.

Utvrđuje se da je Ured TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju djelovao u skladu sa Zakonom i aktima turističke zajednice te odlukama Skupštine i Vijeća TZO Ližnjan.

(2) Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE (PR-RAS-NPF)

Prema podacima iskazanim u obrascu PR-RAS-NPF u prilogu ovog dokumenta ukupni prihodi ostvareni u razdoblju 1.1.-30.06.2019. godine iznose 330.4910,00 kn dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 260.551,00 kn, što je povećanje od 27%. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 408.756,00 kn dok su u istom razdoblju 2018.godine iznosili 304.352,00 kn. Rashodi u odnosu na 2018. veći su za 34%.

U okviru stavke AOP 001 PRIHODI iskazani su naplaćeni prihodi od boravišne pristojbe u iznosu 92.637,00 kn, naplaćeni prihodi od turističke članarine u iznosu od 89.625,00 kn, prihodi od imovine 1,00 kn te prihodi od donacija u iznosu 135.000,00 kn.

U okviru stavke AOP 054 UKUPNI RASHODI iskazani su:

- Rashodi za radnike (AOP 055) u iznosu 119.743,00 kn
- Materijalni rashodi (AOP 067) u iznosu 276.497,00 kn od čega su naknade troškova radnicima (AOP 068) 3.536,00 kn, rashodi za usluge (AOP 087) 210.482,00 kn, rashodi za materijal i energiju (AOP 097) 38.107,00 kn i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 102) 21.774,00 kn
- Financijski rashodi (AOP 109) u iznosu od 1.829,00 kn
- Ostali nespomenuti rashodi (AOP 128) u iznosu od 7.842,00 kn

Detalji o ostvarenim prihodima i rashodima kao i razlozi odstupanja od planiranog obrazloženi su u točki (3) ovog izvještaja.

Stanje novčanih sredstava na početku 2019. godine iznosilo je 22.550,00 kn (prethodne godine na isti dan 43.657,00 kn), dok je na kraju razdoblja na žiro računu bilo 44.696,00 kn (prethodne godine 7.655,00 kn)

Nakon provjere poslovnih knjiga utvrđuje se da podaci u financijskim izvještajima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje.

RASPOLAGANJE SREDSTVIMA TURISTIČKE ZAJEDNICE

TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju raspolagala je sredstvima u skladu s programom rada u okviru utvrđenih financijskih omjera. Ured TZO Ližnjan prati izvršenje proračuna te sukladno realnim potrebama vrši usklađenja putem rebalansa koji će biti podnesen na usvajanje u posljednjem kvartalu 2019.

Utvrđuje se da je turistička zajednica Općine Ližnjan u predmetnom razdoblju raspolagala sredstvima u skladu s programom rada u okviru utvrđenih financijskih omjera i u skladu s odlukama tijela turističke zajednice te zakonom utvrđenim ovlastima.

OCJENA POSLOVANJA I VOĐENJA POSLOVA TURISTIČKOG UREDA I SAME TURISTIČKE ZAJEDNICE

Sukladno navedenom u izvješću utvrđuje se da :

- **Turistički ured dosljedno i efikasno provodi program rada i sve ostale poslove propisane Zakonom, aktima i odlukama tijela TZ, a sredstva se troše u skladu s usvojenim proračunom.**
- **Su tijela TZO Ližnjan izvršavala svoje obveze te da su sjednice održane sukladno planiranoj dinamici održavanja.**

(3) IZVRŠENJE I PROVEDBA PROGRAMA RADA I FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE LIŽNJAN

Program rada Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano za 2019. godinu usklađen je s osnovnim smjernicama i postavkama operativnog marketinškog plana razvoja turizma RH i strategijom razvoja turizma i operativnim marketing planom klastera Južna Istra 2016. – 2020. Godine (tz gradova Pule i Vodnjan, te općina Fažana, Marčana, Ližnjan i Barban) i Master planom turizma Istarske županije za razdoblje 2015.-2025.

Prijedlogom Programa rada TZO LIŽNJAN za 2019.godinu utvrdili su se polazne osnove i ciljevi. Prijedlog prihoda za 2019. godinu zasnivao se na procjeni mogućih sredstava iz zakonom utvrđenih izvora prihoda za sustav turističkih zajednica (boravišna pristojba i turistička članarina), prihoda iz proračuna i prihoda od drugih aktivnosti. Rashodi u 2019. godini planirani su s polazišta obveze ispunjavanja zakonskih zadaća te s ciljem učinkovitog korištenja raspoloživih sredstava.

Zaključno s 30.06.2019. ukupno je ostvareno 330.490,00 kn (2018.- 260.551,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2018. godine više za 27%, a u usporedbi s godišnjim planom realizirano je 35% što je očekivana realizacija s obzirom na dinamiku plaćanja boravišne pristojbe.

Zaključno s 30.06.2019.ostvareni rashodi iznose 408.756,00 kn što je ostvarenje od 43% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2018. godine ukupni rashodi iznosili su 304.352,00 kn. Rashodi u odnosu na 2018. veći su za 34%. Razlog povećanja rashoda je taj što su se povećali rashodi za radnike s obzirom da su zaposlene dvije osobe na puno radno vrijeme. Povećani su i troškovi uređenja novog prostora turističke zajednice. Troškovi su veći od planiranog jer nije bilo u planu seliti se u novi prostor već je trebalo proširiti postojeći, no odlukom općine turistička zajednica je preselila u prostor DVD-a koji je trebalo skroz urediti. Općina je preuzela dio troškova na sebe, no na tz-u je ostao dio neplaniranih troškova (klima uređaj, namještaj, unutarnja vrata, uređenje sanitarnog čvora te sitni popravci naknadno angažiranih majstora jer prethodni nije imao u narudžbi završne radove). Neplanirano veći troškovi ispali su i za edukaciju storytelinga. Predmetno odstupanje uskladiti će se rebalansom.

POPIS ODRŽANIH MANIFESTACIJA U ORGANIZACIJI TZO LIŽNJAN

1. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – 10.3.2019. u 12:00 SATI – „Župna crkva sv. Martina b“; predavač mr.sc. Sunčica Mustač, kustos-konzervator (PPMI); Župna crkva sv. Martina b, Ližnjan.
2. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – 23.3.2019. u 11:00 SATI –„Povijest školstva od 1818.-1918.na području Općine Ližnjan“; predavač mag. hist. Andrej Bader; OŠ Šijana, Područna škola Valtura, Valtura.
3. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – 6.4.2019. u 11:00 SATI – „Muntić u srednjem i novom vijeku“; predavač dr. sc. Maurizio Levak; ispred crkve sv. Jeronima, Muntić.
4. RUN 4 TERAN – 25.5.
5. JUG NA DVA KOTAČA - 15.6.
6. ŠIŠANSKE LEGENDE/FELIX FEST – 15.6.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01. – 06.2019.

PRIHODI

Zaključno s 30.06.2019. ukupno je ostvareno 330.490,00 kn (2018.- 260.551,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2018. godine više za 27%, a u usporedbi s godišnjim planom realizirano je 35% što je očekivana realizacija s obzirom na dinamiku plaćanja boravišne pristojbe.

U nastavku donosimo obrazloženja ostvarenja prihodovnih pozicija.

PRIHODI OD BORAVIŠNE PRISTOJBE

U prvih šest mjeseci 2019. godine realizirano je 92.636,57 kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine 2018. – 74.713,00 kn, što je 14% više nego u istom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan ostvareno je 15%.

PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE

Prihodi od turističke članarine iznose ukupno 92.637,00 kn dok je u istom razdoblju prošle godine ostvareno 74.283,00 kn, odnosno ostvareno je 24 % više prihoda od turističke članarine u odnosu na prethodnu godinu, dok je ostvarenje u odnosu na plan 64%.

PRIHODI IZ PRORAČUNA

Odnosi se na prihode iz općinskog proračuna, županije, HTZ-a, MINT-a. Ostvareno je 125.000,00 kn od čega 120.000,00 kn iz općinskog proračuna i 5.000,00 kn prihoda iz proračuna županijskog odjela za turizam. Prošle godine u istom razdoblju ostvareno je 85.000,00 kn. Ostvarenje u odnosu na plan je 83%

PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI

Na predmetnoj stavci prihodi su planirani od neplaniranih donacija i natjačaja i sl.Predmetna stavka nije se još realizirala.

OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

Odnosi se na kamate po žiro računu, donacije od pravnih subjekata, prodaja razglednica, suvenira i naplate sudjelovanja u troškovima određenih programa i sl. Ostvareno je 23.228,54 kn, a ostvarenje u odnosu na plan je 66%.

RASHODI

Zaključeno s 30.06.2019.ostvareni rashodi iznose 408.756,00 kn što je ostvarenje od 43% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2018. godine ukupni rashodi iznosili su 304.352,00 kn. Rashodi u odnosu na 2018. veći su za 34%. Razlog povećanja rashoda je taj što su se povećali rashodi za radnike s obzirom da su zaposlene dvije osobe na puno radno vrijeme. Povećani su i troškovi uređenja novog prostora turističke zajednice. Troškovi su veći od planiranog jer nije bilo u planu seliti se u novi prostor već je trebalo proširiti postojeći, no odlukom općine turistička zajednica je preselila u prostor DVD-a koji je trebalo skroz urediti. Općina je preuzela dio troškova na sebe, no na tz-u je ostao dio neplaniranih troškova (klima uređaj, namještaj, unutarnja vrata, uređenje sanitarnog čvora te sitni popravci naknadno angažiranih majstora jer prethodni nije imao u narudžbi završne radove). Neplanirano veći troškovi ispali su i za edukaciju storytelinga. Predmetno odstupanje uskladiti će se rebalansom.

ADMINISTRATIVNI RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi na poziciji administrativnih rashoda iznose 165.111,71 kn što je ostvarenje od 49% u odnosu na planirano. Ostvarenje stavki koje se odnose na administrativni rashod (rashodi za radnike, studentski ugovori, rashodi ureda, rashodi za rad tijela tz, ulaganja u opremu i reprezentacija) u skladu su s planiranom dinamikom.

DIZAJN VRIJEDNOSTI

Predmetna stavka realizirana je u visini 49 % u odnosu na plan što je 152.155,39 kn od planiranih 307.500,00 kn. Dinamika realizacije je u skladu sa planom.

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI

Za predmetnu stavku planirano je 83.800,00 kn od čega je realizirano 36.275,77 kn ili 43 % od planiranog. Predviđa se da će se do kraja godine predmetna stavka realizirati u potpunosti i da će se odstupanja po stavkama usklađivati rebalansom.

DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI

Za predmetnu stavku planirano je 25.000,00 kn od čega je realizirano 38.429,49 kn ili 53,7 % više od planiranog. Razlika se odnosi na edukaciju storytellinga koja je u konačnici bila puno veća zbog skupljeg najma prostora u kojem se održavala edukacija te većem iznosu caffe breaka, a koji su se povećali dan prije samog početka edukacije te nije bilo prostora za otkazivanje. Troškovi su bili veći i zbog dodatnog iznosa za završno veče te svakodnevni obroci. Povećani troškovi generirali su i veće prihode jer su polaznici tečaja sudjelovali u troškovima. Odstupanja po stavkama usklađivati se rebalansom.

INTERNI MARKETING

Predmetna stavka odnosi se na edukaciju zaposlenih. Do sada nije realizirano jer se odlazilo na edukacije sustava koje su besplatne.

MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA

Odnosi se na banku fotografija. Nije realizirano u prvom polugodištu.

TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI

Predmetna stavka realizirana je u visini 9% (16.583,80 kn) što je očekivano s obzirom na dinamiku plaćanja boravišne pristojbe. Do kraja godine planira se realizacija cjelokupnog iznosa 183.000,00 kn.

STANJE LIKVIDNOSTI/STANJE PO ŽIRO RAČUNIMA

Stanje novčanih sredstava na početku 2019. godine iznosilo je 22.550,00 kn (prethodne godine na isti dan 43.657,00 kn), dok je na kraju razdoblja na žiro računu bilo 44.696,00 kn (prethodne godine 7.655,00 kn)
Sva odstupanja od planiranog uskladiti će se rebalansom financijskog plana.

Utvrđuje se da se program rada i financijski plan u predmetnom razdoblju ostvaruje sukladno planiranom obimu i terminskom planu.

Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZO Ližnjan u razdoblju 01.-06.2019.godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

(1) Poslovanje TZO Ližnjan u razdoblju 01.-06.2019. odvijalo se sukladno sa Zakonom o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), te Statutom TZO Ližnjan (NN 73/10).

(2) Poslovanje TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju odvijalo se sukladno s aktima Zajednice, odlukama Turističkog vijeća i Skupštine, a financijska sredstva utrošena su sukladno Programu rada i financijskom planu za 2018.godinu.

(3) Polugodišnje financijsko izvješće i druga izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama TZO Ližnjan i iskazuju ispravno stanje.

(4) Predmetno Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan za razdoblje 01.-06-2019.godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Ližnjan, te Turističkom vijeću TZ Istarske županije.

Predsjednica Nadzornog odbora
Tatjana Teković