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 19.9.2017. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-06. 2017. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-06. 2017. godine

Nadzorni odbor TZO Ližnjan – Lisignano na sjednici održanoj 19.9.2017. godine sukladno čl. 34. Statuta TZO Ližnjan - Lisignano izvršio je nadzor nad:

(1) vođenjem poslova - 1.1.-30.6.2017.;
(2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 1.1.-30.6.2017., te
(3) Izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano u razdoblju od 1.1. do 30.6.2017.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. – 30.06.2017. godine
(2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 1.1.-30.6.2017. s pripadajućim bilješkama
(3) Program rada TZO Ližnjan za 2017.godinu 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.-30.6.2017.

Ured TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju koordinirao je, organizirao i pripremao dokumentaciju za potrebe tijela zajednice kako je to u nastavku navedeno:

- **Jedna (1) sjednice Skupštine TZO Ližnjan**

8. Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 20.ožujka 2017.– DNEVNI RED:
Donošenje Odluke o verifikaciji imenovanja novog predstavnika Zračne Luke Pula d.o.o. u Skupštinu TZO Ližnjan, Usvajanje zapisnika sa

6. sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan, Donošenje Odluke o godišnjem izvješću o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2016.-31.12.2016. , Donošenje Odluke o izvješću NO-a o obavljenom nadzoru poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2016. – 31.12.2016., Donošenje Odluke o radu Vijeća Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 01.01.2016. – 31.12.2016., Donošenje Odluke o dodjeli sredstava prijavljenim programima manifestacija za 2017., Ostalo

- **Dvije (2) sjednice Turističkog vijeća TZO Ližnjan**

17. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 9.ožujka 2017. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 14. redovne sjednice Vijeća, Usvajanje zapisnika sa 15. izvanredne sjednice Vijeća, Usvajanje zapisnika sa 16. izvanredne sjednice Vijeća, Donošenje Odluke o Izvještaju o radu za razdoblje od 1.1.2016. – 31.12.2016., Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 1.1.2016.-31.12.2016., Donošenje Odluke o Izvješću o radu turističkog vijeća za razdoblje 1.1.2016.-31.12.2016., Usvajanje Izvješća o rezultatima popisa imovine i obveza TZO Ližnjan na dan 31.12.2016.Kontrola namjenskog trošenja sredstava dodijeljenih za potporu manifestacijama u 2016. i usvajanje pristiglih izvješća, Donošenje prijedloga Odluke o dodjeli sredstava za pristigle programe/manifestacije, Razmatranje molbe konjičkog kluba „Istra star" – plaža za ulazak s konjima u more, Razno

18. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 7. lipnja 2017. online korespondencijom– DNEVNI RED: Donošenje mišljenja na prijedlog Odluke o privremenoj zabrani izvođenja radova na području Općine Ližnjan – Lisignano

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 2017. efikasno je obavljao 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 predsjednik Turističke zajednice sukladno članku 39. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano.

Djelatnica ureda svakodnevno je provodila zadatke utvrđene programom rada Zajednice, stručne i administrativne poslove, prikupljala, obrađivala i davala informacije u cilju poticanja i promidžbe turizma na području Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano, prikupljala informacije o turističkim potrebama i drugim pojavama u zemlji i inozemstvu od značaja za turizam Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano. Informirala o znamenitostima i privlačnostima turističkog okružja, spomenicima kulture i sl. Radila na kreiranju novih i promociji turističkog proizvoda s područja Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano u suradnji s turističkim zajednicama klastera Južna Istra. Davala ostale potrebne turističke informacije,surađivala carinskom upravom, turističkim agencijama, uredom TZIŽ i drugim Turističkim zajednicama s područja Klastera Južne Istre te Mint-om i HTZ-om.

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.-30.06.2017. godine iznose 234.938,00 kn dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 103.234,00 kn, što je povećanje od 127%. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 218.304,18 kn dok su u istom razdoblju 2016.godine iznosili 100.863,00 kn. Rashodi u odnosu na 2016. veći su za 116%.

U okviru stavke AOP 001 PRIHODI iskazani su naplaćeni prihodi od boravišne pristojbe u iznosu 81.146,00 kn, naplaćeni prihodi od turističke članarine u iznosu od 64.646,00 kn, prihodi od imovine 5,00 kn te prihodi od donacija u iznosu 89.000,00 kn.

U okviru stavke AOP 044 UKUPNI RASHODI iskazani su:

- Rashodi za radnike (AOP 045) u iznosu 64.012,00 kn
- Materijalni rashodi (AOP 057)u iznosu 135.104,00 kn od čega su naknade troškova radnicima (AOP 058) 3.261,00 kn, rashodi za usluge (AOP 077) 115.737,00kn, rashodi za materijal i energiju (AOP 087) 14.110,00 kn i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 092) 1.996,00 kn
- Financijski rashodi (AOP 099) u iznosu od 2.141,00 kn
- Donacije (AOP 110) u iznosu od 750,00 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 2017. godine iznosilo je 11.157,00 kn (prethodne godine na isti dan 16.303,00 kn), dok je na dan 30.06.2017. na žiro računu bilo 16.195,00 kn (prethodne godine na isti dan 16.318,00 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 2017.godine.

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 2017. 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.

Prijedlog prihoda za 2017. 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 2017.godini planirani su s polazišta obveze ispunjavanja zakonskih zadaća te s ciljem učinkovitog korištenja raspoloživih sredstava.
Zaključeno s 30.06.2017.ostvareni rashodi iznose 218.304,18 kn što je ostvarenje od 29% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2016.godine ukupni rashodi iznosili su 100.863,00 kn. Rashodi u odnosu na 2016.veći su za 116%. Razlog povećanja rashoda je taj što su se Ribarska noć i Ližnjanska noć platile u prvom polugodištu kao i dio troškova za ostale manifestacije koje će se održati u drugom polugodištu.

POPIS ODRŽANIH MANIFESTACIJA U ORGANIZACIJI TZO LIŽNJAN

1. LIŽNJANSKI VREMEPLOV- novi proizvod
2. RUN 4 TERAN – 27.5.2017.
3. JUG NA DVA KOTAČA - 17.6.2017.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01. – 06.2017.

PRIHODI

Zaključno s 30.06.2017. ukupno je ostvareno 234.938,00 kn (2016.- 103.234,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2016.godine više za 127%, a u usporedbi s godišnjim planom realizirano je 31%.
U nastavku donosimo obrazloženja ostvarenja prihodovnih pozicija.

PRIHODI OD BORAVIŠNE PRISTOJBE

U prvih šest mjeseci 2017.godine realizirano je 81.146,00 kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine 2016. – 39.116,00 kn, vidljivo je da je ostvareno 107% više prihoda nego u istom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan ostvareno je 17%.

PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE

Prihodi od turističke članarine iznose ukupno 64.646,00 kn dok je u istom razdoblju prošle godine ostvareno 57.758,00 kn, odnosno u 2017.godini ostvareno je 12 % više prihoda od turističke članarine, dok je ostvarenje u

odnosu na plan 72%. Predviđamo da će se do konca poslovne godine ostvariti više od planiranog iznosa te će se raditi rebalans.

PRIHODI IZ PRORAČUNA

Odnosi se na prihode iz općinskog proračuna, županije, HTZ-a, MINT-a. Ostvareno je 89.000,00 kn od čega 85.000,00 kn iz općinskog proračuna i 4.000,00 kn od odjela za turizam IŽ. Prošle godine u istom razdoblju ostvareno je 4.600,00 kn. Ostvarenje u odnosu na plan je 66%

PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI

Na predmetnoj stavci prihodi su planirani od imovine, tj. od infrastrukture dane na upravljanje od strane jedinice lokalne samouprave. Predmetna stavka nije se realizirala.

OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

Odnosi se na kamate po žiro računu od čega je ostvareno 145,70 kn, a ostvarenje u odnosu na plan je 29%.

RASHODI

Zaključeno s 30.06.2017.ostvareni rashodi iznose 218.304,18 kn što je ostvarenje od 29% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2016.godine ukupni rashodi iznosili su 100.863,00 kn. Rashodi u odnosu na 2016.veći su za 116%. Razlog povećanja rashoda je taj što su se Ribarska noć i Ližnjanska noć platile u prvom polugodištu kao i dio troškova za ostale manifestacije koje će se održati u drugom polugodištu.

ADMINISTRATIVNI RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi na poziciji administrativnih rashoda iznose 93.286,48 kn što je ostvarenje od 45% 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) u skladu su s planiranom dinamikom.

DIZAJN VRIJEDNOSTI

Predmetna stavka realizirana je u iznosu 32% u odnosu na plan što je 108.280,18 kn od planiranih 334.000,00kn. Realizacija manifestacija i isplata većine potpora očekuje se u drugoj polovini poslovne godine.

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI

Za predmetnu stavku planirano je 50.800,00 kn od čega je realizirano 6.650,00 kn ili 13 % od planiranog. Predviđa se da će se do kraja godine predmetna stavka realizirati u potpunosti.

Zaključeno s 30.06.2016.ostvareni rashodi iznose 100.863,00 kn što je ostvarenje od 20% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2015. godine ukupni rashodi iznosili su154.492,00kn.

Sva odstupanja od planiranog uskladiti će se rebalansom 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.-06.2017.godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

(1) Poslovanje TZO Ližnjan u razdoblju 01.-06.2017.godine 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 2017.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.-06-2017.godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Ližnjan, te Turističkom vijeću TZ Istarske županije.

Predsjednica Nadzornog odbora
Tatjana Teković

_____