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 17.9.2018. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-06. 2018. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-06. 2018. godine

Nadzorni odbor TZO Ližnjan – Lisignano na sjednici održanoj 17.9.2018. godine sukladno čl. 34. Statuta TZO Ližnjan - Lisignano izvršio je nadzor nad:

(1) vođenjem poslova - 1.1.-30.6.2018.;
(2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 1.1.-30.6.2018., te
(3) Izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano u razdoblju od 1.1. do 30.6.2018.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. – 30.06.2018.
(2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 1.1.-30.6.2018. s pripadajućim bilješkama
(3) Program rada TZO Ližnjan za 2018. 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.-30.6.2018.

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

- **Dvije (2) sjednice Skupštine TZO Ližnjan**

10. Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 27.ožujka 2018.– DNEVNI RED: Usvajanje Zapisnika 9.sjednice Skupštine TZO Ližnjan, Donošenje Odluke o radu Vijeća Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 01.01.2017. – 31.12.2017., Donošenje Odluke o godišnjem izvješću o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2017.-31.12.2017. , Donošenje Odluke o izvješću NO-a o obavljenom nadzoru poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2017. – 31.12.2017., Donošenje Odluke

o dodjeli sredstava prijavljenim programima manifestacija za 2018., Donošenje Odluke o izboru članova mandatne komisije za novi saziv tijela TZO Ližnjan, Ostalo

1. Sjednica novog saziva Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan – Lisignano održana 9. travnja 2018. – DNEVNI RED: Izvješće mandatne komisije, Donošenje Odluke o utvrđivanju predstavnika članova Turističke Zajednice Općine Ližnjan u skupštini Turističke zajednice Općine Ližnjan, Donošenje Odluke o izboru i imenovanju članova Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan, Donošenje Odluke o izboru i imenovanju članova Nadzornog odbora Turističke Zajednice Općine Ližnjan, Donošenje Odluke o izboru i imenovanju predstavnika Zajednice u skupštinu Turističke Zajednice Istarske Županije, Usvajanje Zapisnika 10.sjednice Skupštine od 27.ožujka 2018., Ostalo

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

23. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 22.veljače 2018. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 20. redovne sjednice Vijeća, Usvajanje zapisnika sa 21. izvanredne sjednice Vijeća, Usvajanje zapisnika sa 22. izvanredne sjednice Vijeća, Donošenje Odluke o Izvještaju o radu za razdoblje od 1.1.2017. – 31.12.2017., Donošenje Odluke o Izvješću o radu turističkog vijeća za razdoblje 1.1.2017.-31.12.2017., Usvajanje Izvješća o rezultatima popisa imovine i obveza TZO Ližnjan na dan 31.12.2017., Kontrola namjenskog trošenja sredstava dodijeljenih za potporu manifestacijama u 2017. i usvajanje pristiglih izvješća, Donošenje prijedloga Odluke o dodjeli sredstava za pristigle programe/manifestacije u 2018., Razno

24. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 26. veljače 2018. online korespondencijom– DNEVNI RED: Donošenje Odluke o usvajanju Izvješća Nadzornog odbora za razdoblje 1-12.2017.

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 2018. 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. Djelatnik na stručnom osposobljavanju svakodnevno je pružao informacije i distribuirao informativne materijale, te ostale poslove sukladno odlukama organa, planovima i programima Zajednice i to administrativne poslove u turističkom uredu, servisiranje sustava eVisitor na poslovima prijave i odjave te vođenje evidencije turista, praćenje i analiza statistike turističkog prometa, vođenje evidencije naplate boravišne pristojbe i članarine, osposobljavanje za osnove blagajničkog poslovanja, poslovi pripreme, organizacije i administriranja sjednica tijela Turističke zajednice i drugih radnih tijela, pružanje informacija o turističkoj ponudi, poslove na pripremi, izradi i distribuciji promidžbenih materijala, poslove organizacije fundusa i arhive promidžbenih materijala, sudjelovanje u izradi analitičkih, statističkih izvješća i obavljanje drugih poslova u uredu ili na terenu.

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.-30.06.2018. godine iznose 260.551,00 kn dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 234.938,00 kn, što je povećanje od 11%. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 304.352,00 kn dok su u istom razdoblju 2017.godine iznosili 218.305,00 kn. Rashodi u odnosu na 2016. veći su za 39%.

U okviru stavke AOP 001 PRIHODI iskazani su naplaćeni prihodi od boravišne pristojbe u iznosu 81.204,00 kn, naplaćeni prihodi od turističke članarine u iznosu od 74.283,00 kn, prihodi od imovine 7,00 kn te prihodi od donacija u iznosu 95.000,00 kn.

U okviru stavke AOP 044 UKUPNI RASHODI iskazani su:

- Rashodi za radnike (AOP 045) u iznosu 66.548,00 kn
- Materijalni rashodi (AOP 057) u iznosu 225.619,00 kn od čega su naknade troškova radnicima (AOP 058) 5.165,00 kn, rashodi za usluge (AOP 077) 178.927,00kn, rashodi za materijal i energiju (AOP 087) 28.752,00 kn i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 092) 6.284,00 kn
- Financijski rashodi (AOP 099) u iznosu od 1.562,00 kn
- Ostali nespomenuti rashodi (AOP 121) u iznosu od 7.623,00 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 2018. godine iznosilo je 43.657,00 kn (prethodne godine na isti dan 11.157,00 kn), dok je na dan 30.06.2018. na žiro računu bilo 7.655,00 kn (prethodne godine na isti dan 16.195,00 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 2018.

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 2018. 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 2018. 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 2018. godini planirani su s polazišta obveze ispunjavanja zakonskih zadaća te s ciljem učinkovitog korištenja raspoloživih sredstava.

Zaključno s 30.06.2018. ukupno je ostvareno 260.551 kn (2017.- 234.938,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2017. godine više za 11%, a u usporedbi s godišnjim planom realizirano je 31% što je očekivana realizacija s obzirom na dinamiku plaćanja boravišne pristojbe.

Zaključeno s 30.06.2018.ostvareni rashodi iznose 304.352,00 kn što je ostvarenje od 37% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2017. godine ukupni rashodi iznosili su 218.305,00 kn. Rashodi u odnosu na 2017.veći su za 39%. Razlog povećanja rashoda je taj što su se povećali troškovi doprinosa jer je jedna osoba na stručnom osposobljavanju, povećani su troškovi ureda koji se odnose na nabavku opreme i namještaja, te se zbog GDPR-a potpisao ugovorom sa odvjetničkim društvom kojemu se započelo sa obročnom otplatom za usluge. Ribarska noć i Ližnjanska noć platile su se 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 – ŠANDALJA – 14.4.
2. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – KOSTANJICA – 21.4.
3. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – CESARE ROSSAROL – 28.4.
4. RUN 4 TERAN – 26.5.
5. JUG NA DVA KOTAČA - 16.6.
6. OŽIVLJAVANJE SREDNJOVJEKOVNE SVAKODNEVICE – ŠIŠANSKE LEGENDE – 30.6.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01. – 06.2018.

PRIHODI

Zaključno s 30.06.2018. ukupno je ostvareno 260.551 kn (2017.- 234.938,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2017. godine više za 11%, a u usporedbi s godišnjim planom realizirano je 31% 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 2018. godine realizirano je 74.713,00 kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine 2017. – 81.146,00 kn, vidljivo je da je ostvareno manje nego u istom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan ostvareno je 15%.

PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE

Prihodi od turističke članarine iznose ukupno 74.283,00 kn dok je u istom razdoblju prošle godine ostvareno 64.646,00 kn, odnosno ostvareno je 15 % više prihoda od turističke članarine, dok je ostvarenje u odnosu na plan 73%.

PRIHODI IZ PRORAČUNA

Odnosi se na prihode iz općinskog proračuna, županije, HTZ-a, MINT-a. Ostvareno je 95.000,00 kn od čega 85.000,00 kn iz općinskog proračuna i 10.000,00 kn prihoda iz proračuna županijske turističke zajednice. Prošle godine u istom razdoblju ostvareno je 89.000,00 kn. Ostvarenje u odnosu na plan je 73%

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 još realizirala.

OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

Odnosi se na kamate po žiro računu, donacije od pravnih subjekata, prodaja razglednica i sl. Ostvareno je 16.555,41 kn, a ostvarenje u odnosu na plan je 1.103,69%. Prošle godine u istom razdoblju ostvareno je 145,70 kn te je i godišnji plan bio u skladu sa realnim očekivanjima.

RASHODI

Zaključeno s 30.06.2018.ostvareni rashodi iznose 304.352,00 kn što je ostvarenje od 37% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2017. godine ukupni rashodi iznosili su 218.305,00 kn. Rashodi u odnosu na 2017.veći su za 39%. Razlog povećanja rashoda je taj što su se povećali troškovi doprinosa jer je jedna osoba na stručnom osposobljavanju, povećani su troškovi ureda koji se odnose na nabavku opreme i namještaja, te se zbog GDPR-a potpisao ugovorom sa odvjetničkim društvom kojemu se započelo sa obročnom otplatom za usluge. Ribarska noć i Ližnjanska noć platile su se 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 112.144,21 kn što je ostvarenje od 48,75% 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 44,50 % u odnosu na plan što je 157.329,03 kn od planiranih 353.500,00 kn. Dinamika realizacije je u skladu sa planom.

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI

Za predmetnu stavku planirano je 68.000,00 kn od čega je realizirano 26.333,45 kn ili 38,73 % od planiranog. Predviđa se da će se do kraja godine predmetna stavka realizirati u potpunosti.

TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI

Predmetna stavka realizirana je u visini 5% (7.623,05 kn) što je očekivano s obzirom na dinamiku plaćanja boravišne pristojbe. Do kraja godine planira se realizacija cjelokupnog iznosa 150.000,00 kn.
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.-06.2018.godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

(1) Poslovanje TZO Ližnjan u razdoblju 01.-06.2018. 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.-06-2018.godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Ližnjan, te Turističkom vijeću TZ Istarske županije.

Predsjednica Nadzornog odbora
Tatjana Teković

_____