Sukladno čl. 57. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/2019), čl. 58. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan - Lisignano, radna skupina kao posebno radno tijelo Skupštine TZO Ližnjan – Lisignano 15. ožujka 2022. godine izvršila je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-12. 2021. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE i NACRT Zaključka
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-12. 2021. godine

Proveden je nadzor nad:

(1) vođenjem poslova - 1.1.-31.12.2021.;
(2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 1.1.-31.12.2021., te
(3) Izvršenjem i provedbom godišnjeg programa rada Turističke zajednice Općine Ližnjan u razdoblju od 1.1. do 31.12.2021.godine.

Utvrđuje se da je turistički ured Turističke zajednice Općine Ližnjan dostavio članovima radne skupine Skupštine TZO Ližnjan svu potrebnu dokumentaciju, te omogućio uvid u poslovne knjige i isprave Zajednice.

Radna skupina razmotrila je slijedeću dokumentaciju:
(1) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 1.1.-31.12.2021. s pripadajućim bilješkama
(2) Godišnji Program rada Turističke zajednice Općine Ližnjan za 2021.
(3) Ostalu dokumentaciju (zaključke/odluke tijela Turističke zajednice Općine Ližnjan)

Uvidom u gore navedenu dokumentaciju i saslušanjem direktorice zajednice utvrđeno je slijedeće:

(1) Vođenje poslova Turističke zajednice Općine Ližnjan u razdoblju 1.1.-31.12.2021.

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

• Pet (5) sjednica Skupštine TZO Ližnjan od kojih su tri bile redovne, jedna izvanredna i jedna konstituirajuća.

3. Izvanredna sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana slanjem elektroničke pošte od 22.2.2021. (ponedjeljak) do 23.2.2021. (utorak) do 15:00 sati– DNEVNI RED: Opoziv predstavnika Livadić d.o.o. u Skupštini Turističke zajednice Općine Ližnjan; Imenovanje i verifikacija novog predstavnika Livadić d.o.o. u Skupštini Turističke zajednice Općine Ližnjan; Odabir članova radne skupine za nadzor poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan

4. Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana u 23.3.2021. u 14:00 sati – DNEVNI RED: Usvajanje Zapisnika sa 2. sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan održane slanjem elektroničke pošte od 12.12.2020.do 15.12.2020.do 15 sati; Usvajanje Zapisnika sa 3. sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan održane slanjem elektroničke pošte od 22.2.2021.do 23.2.2021. do 15 sati;

Donošenje Odluke o Izvješću o radu Vijeća Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2020.-31.12.2020.; Izvješće radne skupine i donošenje Zaključka o provedenom nadzoru poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2020.-31.12.2020.; Donošenje Izvješća o izvršenju programa rada Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2020.-31.12.2020.; Razno

5. Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 9. prosinca 2021. u 14 sati – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 4. sjednice Skupštine Zajednice od 23. ožujka 2021.; Donošenje Odluke o usvajanju Prijedloga izmjena i dopuna programa rada TZO Ližnjan za 2021.; Donošenje Odluke o programu rada Turističke zajednice Općine Ližnjan za 2022.; Razno

- 6 sjednica Turističkog vijeća turističke zajednice Općine Ližnjan, od kojih su dvije (2) bile redovne i četiri (4) izvanredne, korespondentne.

3. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 12. ožujka 2021. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika 2.sjednice Turističkog vijeća od 24.11.2020; Donošenje Prijedloga izvješća o izvršenju programa rada TZO Ližnjan za razdoblje od 1.1.2020.–31.12.2020.; Donošenje Izvješća o radu turističkog vijeća za razdoblje od 1.1.2020.–31.12.2020.; Donošenje Odluke o Izvješću o radu direktorice TZO Ližnjan za razdoblje od 1.1.2020.–31.12.2020.; Usvajanje Izvješća o rezultatima popisa imovine i obveza TZO Ližnjan na dan 31.12.2020.; Donošenje Odluke o imenovanju članova povjerenstva za ocjenjivanje pristiglih prijava za predlaganje programa u 2021.; Razno

4. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 10. svibnja 2021. online korespondencijom– DNEVNI RED: Donošenje Zaključka o dodjeli sredstava za pristigle programe/manifestacije u 2021.

5. Izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 2. srpnja 2021. online korespondencijom – DNEVNI RED: Donošenje Odluke o otkazivanju manifestacija predviđenih programom rada za srpanj i kolovoz 2021.; Donošenje Odluke o potpori Ližnjanske fešte

6. Izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 13. kolovoza 2021. online korespondencijom – DNEVNI RED: Donošenje Odluke o otkazivanju/odgodi manifestacija predviđenih programom rada za kolovoz 2021. (Svetica Valtura, Svetica Šišan, fešta u Ližnjanu i Kino Hist(o)ri)

7. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 22. studenog 2021. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika 3.sjednice Turističkog vijeća od 12.3.2021.; Usvajanje zapisnika 4.sjednice Turističkog vijeća od 10.5.2021.; Usvajanje zapisnika 5. sjednice Turističkog vijeća od 2.7.2021.; Usvajanje zapisnika 6. sjednice Turističkog vijeća od 13.8.2021.; Donošenje Izmjena Poslovnika o radu Turističkog Vijeća Zajednice; Donošenje Prijedloga izmjena i dopuna Programa rada TZO Ližnjan za 2021. godinu; Donošenje Prijedloga programa rada za 2022. godinu; Donošenje Mišljenja o privremenoj zabrani izvođenja radova na području Općine Ližnjan – Lisignano za 2022.; Donošenje Odluke o strategiji i operativnom programu rada TZ Južne Istre do 2027. godine; Ostalo

8. Izvanredna sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 3. prosinca 2021. online korenspondencijom – DNEVNI RED: Donošenje Prijedloga Programa utroška dijela boravišne pristojbe namijenjene poboljšanju uvjeta boravka turista na području općine Ližnjan za 2022.

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 (NN 52/2019). Veći broj sjednica održan je zbog specifičnosti pandemije i potreba donošenja brzih Odluka. Sjednice su se mogle održavati online prema naputku Ministarstva turizma i sporta od 16.ožujka 2020.do opoziva.

TURISTIČKI URED TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE LIŽNJAN

Turistički ured TZ Općine Ližnjan tijekom 2021. godine izvršavao je glavne zadatke poslovanja, efikasno je provodio funkcije Turističke zajednice Općine Ližnjan u skladu sa Zakonom o radu turističkih zajednica i Statutom TZO Ližnjan.Poslove knjigovodstva, obračune plaća i naknada, te izrade financijskih i statističkih izvješća, kontrole financijske dokumentacije obavlja knjigovodstveni servis Tomaš. Svi troškovi ureda u funkciji su realizacije poslova marketinških programskih aktivnosti ili neposrednog osiguravanja uvjeta za rad tijela TZO Ližnjan.

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.

GODIŠNJI PROGRAM RADA – PROGRAM RADA TZ OPĆINE LIŽNJAN ZA 2021.

Prijedlog Godišnjeg programa rada za 2021. izrađen je od strane Turističkog vijeća u Zakonski propisanom roku te je dostavljen TZIŽ na mišljenje nakon čega je u zakonski propisanom roku na sjednici Skupštine TZ usvojen.

Utvrđuje se da je godišnji program rada TZ Ližnjan izrađen i donesen u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PROGRAMA RADA

Nacrt Zaključka o izvršenom nadzoru radna skupina podnijeti će Skupštini TZ Ližnjan, dok će Vijeće TZ Ližnjan Prijedlog izvješća o izvršenju godišnjeg programa rada staviti na uvid članovima Skupštine osam dana prije razmatranja na Skupštini te će konačno Izvješće Skupština TZ dostaviti TZIŽ.

Nakon pregleda dokumentacije utvrđuje se da je godišnje financijsko izvješće izrađeno i dostavljeno u skladu sa propisima kojima se uređuje financijsko poslovanje i računovodstvo neprofitnih organizacija.

(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.-31.12.2021. godine iznose 770.210,00 kn dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 583.191,00 kn, što je povećanje za 32%. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 759.421,00 kn dok su u istom razdoblju 2020. godine iznosili 434.357,00 kn. Rashodi u odnosu na 2020. veći su za 75%.

U okviru stavke AOP 001 PRIHODI iskazani su prihodi od turističke članarine u iznosu od 92.444,00 kn, prihodi od turističke pristojbe (prihodi po posebnim propisima) u iznosu 372.710,00 kn, naplaćeni prihodi od imovine 5,00 kn, prihodi od donacija u iznosu 161.500,00 kn, prihodi od naknade šteta i refundacija 2.900,00 kn te prihodi od povezanih neprofitnih organizacija 140.651,00 kn.

U okviru stavke AOP 054 UKUPNI RASHODI iskazani su:

- Rashodi za radnike (AOP 055) u iznosu 352.226,00 kn
- Materijalni rashodi (AOP 067) u iznosu 390.729,00 kn od čega su naknade troškova radnicima (AOP 068) 6.420,00 kn, rashodi za usluge (AOP 087) 326.989,00 kn, rashodi za materijal i energiju (AOP 097) 32.215,00 kn i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 102) 25.105,00 kn
- Financijski rashodi (AOP 109) u iznosu od 6.435,00 kn
- Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 139) u iznosu 6.077,00 kn

Ostvaren je višak prihoda u iznosu 10.789,00 kn te kn je višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 84.525,00 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 2021. iznosilo je 100.105,00 kn (prethodne godine na isti dan 0,00 kn), dok je na kraju razdoblja na žiro računu bilo 149.657,00 kn (prethodne godine 100.105,00 kn).
Sva odstupanja od planiranog usklađena su Izmjenama i dopunama Godišnjeg programa rada te je i izvještaj sastavljen u odnosu na Izmjene i dopune Godišnjeg programa rada.

Nakon provjere poslovnih knjiga utvrđuje se da podaci u financijskim izvještajima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje. Financijsko i materijalno poslovanje vodi se po propisima koji uređuju računovodstvo neprofitnih organizacija.

RASPOLAGANJE SREDSTVIMA TURISTIČKE ZAJEDNICE

TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju raspolagala je sredstvima u skladu s Godišnjim programom rada u okviru utvrđenih financijskih omjera. Ured TZO Ližnjan prati izvršenje proračuna te sukladno realnim potrebama vrši usklađenja putem rebalansa koji je usvojen u posljednjem kvartalu 2021.
Turistička zajednica u predmetnom razdoblju koristila je za poslovanje žiro račun OTP banke d.d. Korištena kartica, debitna (Visa), izdana je direktorici Natali Palko Zirdum. Ovlasti raspolaganja sredstvima na žiro računu ima direktorica turističke zajednice Natali Palko Zirdum i predsjednik turističke zajednice Marko Ravnić. Plaćanja vrši direktorica ureda. Potpisnici dokumentacije platnog prometa su direktorica turističke zajednice Natali Palko Zirdum i predsjednik turističke zajednice Marko Ravnić.

Utvrđuje se da je turistička zajednica Općine Ližnjan u predmetnom razdoblju raspolagala sredstvima u skladu s Godišnjim 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 i sama turistička zajednica 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.

- **tijela TZO Ližnjan izvršavala su svoje obveze te da su sjednice održane sukladno planiranoj dinamici održavanja.**

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

Godišnji program rada Turističke zajednice Općine Ližnjan za 2021. izrađen je temeljem:

- Propisanih zadaća Zajednice sukladno članku 32. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19 i 42/20) i Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan
- Master plana turizma Istarske županije 2015. – 2025.
- ostvarenih rezultata iz 2020.
- iskustva iz prijašnjih godina
- stanja, strukture i količine raspoloživih smještajnih kapaciteta
- te globalnih smjernica ka očuvanju prirodnih i kulturnih resursa, zaštiti zdravlja i sigurnosti te održivom upravljanju destinacijom na svim razinama.

Najveći broj noćenja ostvarili su tradicionalno gosti iz Njemačke 54,93%, Slovenije 8,79%, Austrije 8% i domaći gosti 4,31%. Rast noćenja kod prvih deset zemalja zabilježen je kod svih osim kod gostiju iz Slovenije i domaćih gostiju što se može pojasniti i time da su domaći gosti birali druge udaljenije destinacije, dok se gosti is Slovenije nisu uredno prijavljivali u sustav E-visitor s obzirom na to da ih na graničnom prijelazu nisu tražili potvrdu prijave iz E-visitora kao godine ranije kad je zbog toga ostvaren veliki porast prijava gostiju iz Slovenije.
Sveukupno gledajući ostvareno je 29.629 dolazaka što je 39% više u odnosu na 2020. i 254.807 noćenja što je 31% više u odnosu na 2020. čime je ostvaren veći broj dolazaka i noćenja od predviđenog Godišnjim programom rada za 2021.gdje je bila pretpostavka da bi se u 2021. moglo realizirati 10% više dolazaka i 20% više noćenja u odnosu na 2020. što je 24.000 dolazaka i 230.000 noćenja.

POPIS ODRŽANIH MANIFESTACIJA U ORGANIZACIJI TZO LIŽNJAN:

1. ŠIŠANSKE LEGENDE
2. ISTRA MIX – sajam tradicijskih proizvoda svaki ponedjeljak tijekom srpnja i kolovoza
3. LAF – koncerti klasične glazbe
4. LIŽNJANSKI VREMEPLOV
5. VISIT NEZAKCIJ
6. VISIT MUNTIĆ
7. VISIT LIŽNJAN
8. VISIT ŠIŠAN
9. Svjetski dan turizma – interpretacijska šetnja
10. Zlatna penkala – suorganizacija sa klasterom Južna Istra i TZIŽ
11. Eko akcija EKO LIŽNJAN 2021 – M.III.N.2.2.1.
12. Akcija uređenja i čišćenja (team building)
13. Radionica za agencije i turističke vodiče u suradnji sa agencijom Lyn&Fox

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01. – 12.2021.

PRIHODI

Zaključno s 31.12.2021. ukupno je ostvareno 770.210,00 kn prihoda (2020.- 583.191,00 kn), što je u odnosu na isto razdoblje 2020. godine povećanje za 32%, a u usporedbi s planom realizacije 89%.
U nastavku donosimo obrazloženja ostvarenja prihodovnih pozicija.

IZVORNI PRIHODI - Turistička zajednica planirala je izvorne prihode za 2021. u iznosu od 488.000,00 kn od čega je 388.000,00 kn planirano od turističke pristojbe dok je 100.000,00 kn planirano od članarine. Ostvareni su izvorni prihodi u iznosu od 465.153,47 kn što predstavlja manje za 5% u odnosu na plan.
Realizirani su prihodi od Turističke pristojbe 372.709,80 kn i Članarine 92.443,67 kn.
PRIHODI IZ PRORAČUNA OPĆINE/GRADA/ŽUPANIJE I DRŽAVNOG PRORAČUNA - Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna ostvareni su u iznosu od 161.500,00 kn, a odnose se na namjenske prihode iz proračuna općine za realizaciju prijavljenih projekata i manifestacije. Prihodi su ostvareni temeljem javnog natječaja općine za organizaciju i provedbu aktivnosti Udruga i neprofitnih organizacija i temeljem natječaja Upravnog odjela za turizam Istarske županije na koji je turistička zajednica aplicirala i ostvarila sredstva.
OSTALI PRIHODI - Ostali prihodi odnosi se na kamate i na neplanirane prihode, a u ovom slučaju to su prihodi od osiguranja za nastalu štetu/poplava aparata za vodu tvrtke Živa voda d.o.o. Na osnovu nastale štete u zahtjeva za isplatom, uplaćeno je 2.905,41 kn
PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA - Prihodi od sustava turističkih zajednica ostvareni su u iznosu 140.651,08 kn. 120.651,08 kn odnosi se na uplatu iz Fonda za turistički nedovoljno razvijena područja i 20.000,00 kn odnosi se na sufinanciranje djela programa rada 2021. od strane Turističke zajednice Istarske županije.

RASHODI

Zaključeno s 31.12.2021. ostvareni rashodi iznose 759.421,00 kn što je ostvarenje od 87% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2020. ukupni rashodi iznosili su 434.357,00 kn.

ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE - Ukupno ostvareni rashodi na poziciji Istraživanje i strateško planiranje iznose 6.000,00 kn što je 100% reačizacija u odnosu na plan.
RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA - Ukupno ostvareni rashodi su 63.623,59 kn što je nešto malo više od 65% od planiranog.
KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE - Ukupno ostvareni rashodi su 160.049,27 kn što je skoro 3% više od planiranog. Do razlike je došlo na projektima „Signalizacija interpretativne staze „Putovima cara““ i „Razvoj i održavanje internetske stranice“. Sveukupno odstupanje je 4.426,21 kn.
DESTINACIJSKI MENADŽMENT - Ukupno ostvareni rashodi su 53.861,14 kn što je 100% realizacija.
ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA – nije se realiziralo jer iz LAG-a nisu poslali uplatnicu za produljenje članstva.
ADMINISTRATIVNI POSLOVI - Ukupno ostvareni rashodi su 448.998,74 kn što je 3% više od planiranog. Do odstupanja je došlo za sveukupno 12.900,33 kn.

REZERVA - do 5 % za potrebe osiguranja likvidnosti u izvanrednim okolnostima te financiranja neplaniranih aktivnosti Odlukom Turističkog vijeća sredstva rezerve alocirana su na ostale pojedinačno planirane aktivnosti ili nove aktivnosti te je na kraju godine rezerva na nuli.
FONDOVI - posebne namjene - Iznos od 22.625,00 kn ostao je prikazan u predmetnoj stavci, a odnosi se na izradu web VR aplikacije koja se uspjela realizirati upravo zahvaljujući tim sredstvima.
VIŠAK PRIHODA – 10.789,00 KN
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU – 84.525,00 kn (od čega je 73.736,00 kn preneseni prihod)

Stanje novčanih sredstava na početku 2021. iznosilo je 100.105,00 kn (prethodne godine na isti dan 0,00 kn), dok je na kraju razdoblja na žiro računu bilo 149.657,00 kn (prethodne godine 100.105,00 kn).

Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZO Ližnjan u razdoblju 01.-12.2021. godine radna skupina donosi sljedeće zaključke:
(1) Poslovanje TZO Ližnjan u razdoblju 01.-12.2021. odvijalo se sukladno sa Zakonom o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/2019), te Statutom TZO Ližnjan.
(2) Poslovanje TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju odvijalo se sukladno aktima Zajednice, odlukama Turističkog vijeća i Skupštine.
(3) Godišnje financijsko izvješće i druga izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama TZO Ližnjan i iskazuju ispravno stanje.
(4) Radna skupina je prihvatila obrazloženje Ureda u vezi odstupanja realiziranih stavaka u odnosu na planirane sukladno obrazloženjima koja su navedena u financijskom izvješću za razdoblje 1.-12.2021.
(5) Radna skupina je ocijenila da se Godišnji program rada za 2021. realizirao sukladno izmjenama plana uz navedena odstupanja koja su obrazložena i prihvaćena.
(6) Predmetno Izvješće i nacrt Zaključka o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan za razdoblje 01.-12-2021.godinu dostaviti će se Skupštini TZO Ližnjan.

Članovi radne skupine:

Ines Duraković
Konstanza Kovič
Nina Vojnić Žagar