

# **IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM NADZORU NAD VOĐENJEM POSLOVA, O MATERIJALNOM I FINANCIJSKOM POSLOVANJU I RASPOLAGANJU SREDSTVIMA TE O IZVRŠAVANJU I PROVEDBI PROGRAMA RADA I FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE PRIVLAKA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - RUJAN 2019.**

## **1. OPĆI PODACI O SAMOME NADZORU**

Sukladno čl. 20 Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma i članku 27. Statuta TZ Općine Privlaka članovi Nadzornog odbora u sastavu: Mira Maravić, Ankica Šango Mustać i Kristina Gilja dana 23. listopada 2019.g. su proveli nadzor u Turističkoj zajednici Općine Privlaka za razdoblje siječanj- rujan 2019.godine.

Dokumentacija koja je pregledavana tijekom nadzora: dopisi, zapisnici i odluke sa sjednica Turističkog vijeća i Skupštine, poslovnici i akti, Izvješće o turističkom prometu za period od 01.01.-30.09.2019., Financijsko izvješće za period 01.01.-30.09.2019.g., program rada s financijskim planom za 2020.g.

Nadzoru su prisustvovali: Iva Zorić, direktorica Turističkog ureda i Ana Šango, djelatnica ureda.

Po provedenom nadzoru, a nakon uvida u zapisnike tijela i poslovnu dokumentaciju, utvrđeno je sljedeće:

## **2. VOĐENJE POSLOVA TURISTIČKE ZAJEDNICE**

**RAD TIJELA TZO PRIVLAKA (SKUPŠTINA, TURISTIČKO VIJEĆE)**

### **SKUPŠTINA**

U razdoblju siječanj – rujan 2019. godine održana je 1. sjednica Skupštine:

**- sjednica 12. ožujka 2019.** - donesena je odluka o prihvaćanju izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru za 2018.g., prihvaćeno je i izvješće o izvršenju programa rada za 2018.g., kao i godišnje financijsko izvješće, izvješće o radu turističkog vijeća za 2018.g. i izvješće o turističkom prometu za 2018.g.

Pod točkom razno se raspravljalo se o pripremama za sezonu kao i o uređenju mjestu.

### **TURISTIČKO VIJEĆE**

U razdoblju siječanj - rujan 2019. godine održane su 3 sjednice Turističkog vijeća:

**- sjednica 28. veljače 2019.g.** - donesena je odluka o prihvaćanju izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru za 2018.g., donesena je odluka o prihvaćanju godišnjeg financijskog izvješća za 2018.g., te odluka o prihvaćanju izvješća o izvršenju programa rada za 2018.g., donesena je odluka o prihvaćanju izvješća o turističkom prometu za 2018.g., izvješće o radu direktora i turističkog ureda za 2018.g. kao i odluka o prihvaćanju Izvješća o radu Turističkog vijeća za 2018.g. Pod točkom razno direktorica je upoznala članove vijeća o aktivnostima koje su u tijeku. Nadalje, predsjednik govori kako je u tijeku sanacija mula u Punti, koji je posebno značajan za cijelu Zadarsku županiju, jer predstavlja najzapadniju kopnenu točku Dalmacije. Projekt za mul, izradila je arhitektica Josipa Peša još 2014.g., te govori kako su se napravile minimalne izmjene projekta. Troškovi za sanaciju mula iznose cca. 240.000,00 kn. Općina Privlaka će platiti iznos od 170.000,00 kn, a Turistička zajednica bi trebala

sufinancirati troškove u iznosu od 70.000,00 kn. Nadalje, govori kako je potrebno donijeti odluku da Turistička zajednica sufinancira troškove uređenja mula u iznosu od 70.000,00 kn. Jednoglasno je donesena odluka o sufinanciranju troškova uređenja mula u Puntinu u iznosu od 70.000,00 kn, koji predstavlja najzapadniju kopnenu točku Dalmacije, čiji je nositelj Općina Privlaka.

**- sjednica 03. svibnja 2019.g.**- donesena je odluka kojom se prihvaćaju predložene cijene za naplatu štandova na javnim površinama na dan održavanja manifestacija za „Noć privlačkih ribara i sabunjara“, manifestacije u Sabunikama i Škrapavcu. Za Privlačku noć smanjen je prijedlog za naplatu štanda, te nova odluka za štand do 16m<sup>2</sup> iznosi 3.000,00 kn i štand do 20m<sup>2</sup> iznosi 4.000,00 kn.

Donesena je odluka o promjeni koeficijenta (2,10 za direktora turističkog ureda, 1,05 za referenta za obradu podataka i 1,4 za voditelja TIC-a) u Pravilniku o plaćama djelatnika u Turističkoj zajednici Općine Privlaka.

**- sjednica 22. kolovoza 2019.g.** – Direktorica govori kako je donesen Pravilnik o najnižem i najvišem iznosu turističke pristojbe koji je na snazi od 27. srpnja 2019.g. Nadalje, govori kako odluku o visini turističke pristojbe uz mišljenja lokalnih turističkih zajednica donosi županijska skupština, te kako sve lokalne turističke zajednice moraju dostaviti svoja mišljenja o navedenom Pravilniku. Predsjednik i direktorica smatraju da se donese mišljenje o najnižem iznosu turističke pristojbe, te poziva vijećnike da i onu iznesu svoja mišljenja.

**Temeljem Pravilnika o najnižem i najvišem iznosu turističke pristojbe (Narodne novine, broj 71/2019), Turističko vijeće Turističke zajednice Općine Privlaka na sjednici održanoj dana 22. kolovoza 2019.g. jednoglasno je donijelo odluku, mišljenje o najnižoj visini turističke pristojbe po osobi i noćenju, visini godišnjeg paušalnog iznosa turističke pristojbe koje plaćaju osobe koje pružaju usluge smještaja u domaćinstvu i na obiteljskom poljoprivrednom gospodarstvu i visini godišnjeg paušalnog iznosa turističke pristojbe koju plaća vlasnik kuće, apartmana ili stana za odmor za sebe i članove uže obitelji.**

Po obavljenom nadzoru možemo zaključiti da je održana 1 sjednica Skupštine i 3 sjednice Turističkog vijeća što je u skladu sa Zakonom.

Tijela TZO Privlaka izvršavaju svoje poslove definirane Zakonom i Statutom. Doneseni su svi poslovnici i akti propisani Zakonom i Statutom.

Možemo zaključiti da nemamo nikakvih primjedbi na vođenje poslova zajednice. Sredstvima turističke zajednice raspolaže se u skladu s programom rada, odlukama tijela turističke zajednice, te utvrđenim ovlastima.

Utvrđeno je da je Godišnje financijsko izvješće za 2018.g. prihvaćeno do kraja veljače 2019.g, kako je predviđeno Zakonom. Izrađeno je u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica.

Prijedlog programa rada s financijskim planom za 2019.g. je prihvaćen do kraja listopada 2018.g. što je također u skladu sa Zakonom. Godišnji program rada izrađen je u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica.

Turistička zajednica je također u skladu sa Zakonom donijela s Općinom zajednički plan korištenja sredstava transfera 30 % dijela boravišne pristojbe.

### **3. MATERIJALNO I FINACIJSKO POSLOVANJE I RASPOLAGANJE SREDSTVIMA**

Iz prezentirane dokumentacije proizlazi da je TZO Privlaka poslovala kako slijedi:

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.320.200,00 kn a ostvareni su u iznosu od 1.261.938,35 kn, što je 96% od plana.

Prihod od boravišne pristojbe ostvaren je u iznosu od 880.913,66 kn što je za 93% od planiranog.

Prihod od članarine ostvaren je u iznosu od 42.617,14 kn što je za 7% više od planiranog.

Prihod od boravišne pristojbe-nautika još nije ostvaren. Prihodi iz proračuna Općine Privlaka i TZ Zadarske nisu ostvareni.

Prihodi od sponzorstva, donacija ostvareni su u iznosu od 33.800,00 kn, što je 89% od plana.

Prihod Zadarske županije ostvaren je u iznosu od 5.000,00 kn. Temeljem Javnog poziva za dodjelu potpora događanjima u turizmu na području Zadarske županije u 2019.g dodijeljena su nam sredstva za manifestaciju „Noć privlačkih ribara i sabunjara“.

Ostali nespomenuti prihodi (tečaj njemačkog jezika) ostvareni su u iznosu od 2.514,60 kn.

Prijenos prihoda iz prošle godine ostvareni su u iznosu od 297.078,95 kn.

Kamate su ostvarene u iznosu od 14,00 kuna.

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 1.178.160,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 746.382,16 kn što je 37% manje od plana.

Rashodi za zadaće su grupirani po vrstama:

#### **I. ADMINISTRATIVNI RASHODI planirani su u iznosu od 407.660,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 296.865,95 kn, što je 73% od plana.**

U strukturi tih troškova utrošeno je:

**Rashodi za radnike** iznose 223.949,63 kn što je 73% od plana.

**Rashodi za ured** iznose 72.916,32 kn što je 29% manje od plana.

U strukturi tih troškova, materijalni izdaci planirani su u iznosu od 14.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 10.239,82 kn što je 27% manje od plana.

Rashodi za usluge (bankovne, HPT, intelektualne, knjigovodstvene, prevoditeljske usluge, usluge najma prostora i sl.) su za 21% manji od planiranih.

Nematerijalni izdaci planirani su u iznosu od 17.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 6.223,59 kn, što je za 64% manje od plana.

**Troškovi distribicije** ostvareni su u iznosu od 1.745,62 kn, što je 175% od plana.

#### **II. DIZAJN VRIJEDNOSTI planiran je u iznosu od 256.000,00 kn, a utrošeno je 329.543,30 kn ili 29% više od plana.**

U strukturi tih troškova utrošeno je:

**Poticanje i sudjelovanje u uređenju** Općine planirano je u iznosu od 36.000,00 kn, a utrošeno je 124.380,64 kn ili 346% od planiranog.

Uređenje obalnog pojasa planirano je u iznosu od 25.000,00 kn, a utrošeno je 33.000,00 kn ili 132% od plana. Projekt Volim Hrvatsku je ostvaren u iznosu od 892,85 kn, što je 8% od plana. TZO Privlaka sudjelovala je u sufinanciranju troškova uređenja mula u Puntići čiji troškovi iznose 70.000,00 kn. Troškovi za biciklističke staze iznose 17.987,79 kn.

**Troškovi za manifestacije** planirane su u iznosu od 215.000,00 kn, a utrošeno je 205.162,66 kn, što je 5% manje od plana.

Plan za kulturno – zabavne manifestacije je 175.000,00 kn, a ukupno je utrošeno 177.993,99 kn ili 2% više od plana.

**Za potpore manifestacijama** planirano je 24.000,00 kn, a utrošeno je 12.685,00 kn ili 47% manje od plana.

**Troškovi za održavanje kulturne baštine** nisu ostvareni.

### **III.KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI planirana je u iznosu od 184.500,00 kn, a utrošeno je 89.260,01 kn ili 48% od planiranog.**

**Za online komunikacije** planirano je 30.500,00 kn, a utrošeno je 31.375,00 kn ili 3% više od plana. U strukturi tih troškova za Internet oglašavanje planirano je 16.000,00 kn, a ostvareno 15.000,00 kn. Za Internet stranice i upravljanje Internet stranicama planirano je 12.000,00 kn, a ostvareno je 9.375,00 kn. Za mobilne aplikacije planirano je 2.500,00 kn, a utrošeno je 7.000,00 kn.

**Za offline komunikacije** planirano je 151.000,00 kn, a utrošeno 54.847,51 kn ili 64% manje od plana.

U strukturi tih troškova za oglašavanje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora (Ryanair) planirano je 30.000,00 kn dok je ostvareno 10.000,00 kn. Za opće oglašavanje utrošeno 6.010,00 kn ili 54% manje od plana.

Troškovi za brošure i ostale tiskane materijale ostvareni su u iznosu od 32.143,75 kn ili 64% manje od plana. Tiskani su letci događanja, plan mjesta/reprint, itd.

Troškovi za image brošuru planirani su u iznosu od 20.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 12.000,00 kn ili 40% manje od plana.

Troškovi za suvenire i promo materijale planirani su u iznosu od 5.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 6.693,76 kn ili 34% više od plana.

**Za smeđu signalizaciju** planirano je 3.000,00 kn, a utrošeno je 3.037,50 kn ili 1% više od plana.

### **IV. DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI planirana je u iznosu od 10.000,00 kn, a ostvareno je 8.380,72 kn ili 84% od plana.**

### **V. INTERNI MARKETING planiran je u iznosu od 11.000,00 kn, a utrošeno je 3.943,28 kn ili 36% od plana.**

U strukturi tih troškova troškovi za nagrade i priznanja planirani su u iznosu od 2.000,00 kn, a ostvarena u iznosu od 800,00 kn ili 60% manje od plana. Troškovi za edukaciju planirani su u iznosu od 9.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 3.143,28 kn ili 35% od plana.

### **VI. MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA planirana je u iznosu od 21.000,00 kn, a ostvarena u iznosu od 17.388,90 kn ili 83% od plana.**

U strukturi tih troškova za banku fotografija planirano je 20.000,00 kn, dok je utrošeno 16.888,90 kn, što je 84% od plana. Troškovi za izradu video materijala planirani su u iznosu od 1.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 500,00 kn.

### **VII. POSEBNI PROGRAMI planirani su u iznosu od 3.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 1.000,00 kn ili 33% od plana.**

### **VIII. TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI još nije doznačen.**

- Utvrđeno je da podaci u financijskim izvješćima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje.
- Sredstvima turističke zajednice raspolaže se u skladu s programom rada, odlukama tijela turističke zajednice, te utvrđenim ovlastima
- Bankovni račun TZO Privilaka otvoren je u OTP banci, a potpisnik dokumentacije platnog prometa je direktorica Iva Zorić
- Nadzorni odbor nema primjedbi na poslovanje i vođenje poslova direktora turističkog ureda
- Nadzorni odbor nema primjedbi na poslovanje i vođenje poslova tijela turističke zajednice

#### **4. IZVRŠENJE I PROVEDBA PROGRAMA RADA I FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE**

##### **4.1. Izvršavanje programa rada i financijskog plana**

Iz prezentirane dokumentacije možemo zaključiti da se većina pojedinačno utvrđenih zadataka iz programa rada i financijskog plana izvršava u skladu s planiranim. Za veća odstupanje donesene su posebne odluke na sjednicama vijeća turističke zajednice.

Provedene su sve planirane promotivne aktivnosti (udruženo oglašavanje, izrada tiskanih promidžbenih materijala, aktualizacija Internet stranice, Internet oglašavanje, nastupi na tur. sajmovima itd).

Realizirane su aktivnosti na podizanju razine uređenosti mjesta te standard i uvjeti boravka turista u mjestu (nabavka dječjih igrališta kao popratnih sadržaja na plažama, te postavljanje kabina za presvlačenje, tuševa, ali i postavljanje suncobrana na plažama u Selu i Puntićima u suradnji sa Općinom i komunalnim poduzećem. Također se poticalo na uređenje javnih površina.

Provedeno je niz aktivnosti u cilju promicanja izvornih vrijednosti i organizacija manifestacija. U prvih 9 mjeseci ostvareno je 6% više dolazaka, i 7,5% noćenja.

- Izvršenje programa rada i financijskog plana je na zadovoljavajućoj razini.

##### **4.2. Mišljenje i savjeti o mogućnosti poboljšanja provedbe programa rada i financijskog plana turističke zajednice**

Po obavljenom nadzoru zaključili smo jednoglasno da nemamo nikakvih primjedbi na vođenje poslova Zajednice. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima zajednice je u skladu sa Zakonom. Podaci u financijskim izvješćima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana je također u skladu sa Zakonom. Turistička zajednica djeluje u skladu sa zakonima i aktima turističke zajednice, te odlukama skupštine i turističkog vijeća.

Potrebno je više ulagati u sadržaje, koji bi obogatili turističku ponudu mjesta (tuševi, parking, kabine za presvlačenje, wc – i, poboljšanje hortikulturnog uređenja). Također je potrebno organizirati više događanja za djecu za naselje Sabunike i Škrapavac.

Napomena: Potrebno je napraviti izmjene i dopune financijskog plana jer promjene u odstupanjima za pojedinu zadaću odnosno od ukupnog programa rada i financijskog plana čine više od 5 % ukupnih prihoda odnosno rashoda planiranih financijskim planom za 2019. godinu. Također je potrebno izvršiti transfer boravišne pristojbe Općini.

Izvješće sastavili:

Kristina Gilja \_\_\_\_\_

Mira Maravić \_\_\_\_\_

Ankica Šango Mustać \_\_\_\_\_