



NADZORNI ODBOR

IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM NADZORU NADZORNOG ODBORA TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE NIJEMCI

za razdoblje

1. siječnja – 30. lipnja 2018. godine

prosinac 2018. godine

1. Opći podaci o samome nadzoru

Nadzorni odbor TZ općine Nijemci obavio je dana 05. prosinca 2018. godine nadzor nad poslovanjem TZ općine Nijemci za razdoblje 1. siječnja – 30. lipnja 2018. godine.

Obavljen je nadzor nad:

- o vođenjem poslova turističke zajednice,
- o materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima turističke zajednice,
- o izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana turističke zajednice,

Nadzorni odbor pregledao je slijedeću dokumentaciju: izvršenje financijskog plana TZ općine Nijemci za nadzirano razdoblje: tablicu ostvarenja financijskog plana s iskazanim indeksima i strukturom, temeljna financijska izvješća: račun prihoda i rashoda (obrazac PR-RAS-NPF), bilanca (obrazac BIL-NPF).

2. Vođenje poslova turističke zajednice

2.1.

TZ općine Nijemci djeluje u skladu sa zakonima, Statutom i aktima Zajednice, te odlukama Skupštine i Turističkog vijeća.

TIJELA TURISTIČKE ZAJEDNICE

(dinamika i sadržaj sjednica)

Skupština

U razdoblju 1. siječnja - 30. lipnja 2018. održana je jedna sjednica Skupštine TZ općine Nijemci

- **Sjednica** održana je 28. ožujka 2018. godine sa slijedećim dnevnim redom:

1. Izvješće Nadzornog odbora
2. Izvješće manifestacije Divan je kićeni Srijem 2017.godine
3. Izvješće za brod Sveta Katarina
4. Izvješće manifestacije Božić u Nijemcima
5. Pravilnika o javnoj nabavi
6. Otpisa osnovnih sredstava i sitnog inventara
7. Prijavljeni projekti i projekti u realizaciji
8. Javni poziv „ Smještajni kapaciteti“
9. Razno

Na sjednici su jednoglasno donesene odluke po svim točkama dnevnog reda, jednoglasno su prihvaćena sva izvješća.

Sukladno čl. 63. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, Skupština TZ općine Nijemci bila je dužna Izvješća usvojiti do kraja ožujka.

Sjednice Skupštine Zajednice sazvane su sukladno Pravilniku o radu Skupštine Zajednice, donesen na sjednici održanoj 28. prosinca 2010. godine.

Uz poziv za sjednicu dostavljeni su odgovarajući pisani materijali.

Zapisnik sa sjednice sadrži sve elemente propisane Pravilnikom o radu Skupštine. Zapisnici, kao i odluke sa sjednice sa svim pripadajućim pisanim materijalima nalaze se u arhivi Zajednice.

Turističko vijeće

U razdoblju 1. siječnja - 30. lipnja 2018. održane su dvije sjednice Turističkog vijeća (55. i 56. sjednica).

- **55. sjednica Turističkog vijeća** održana je 28. ožujka 2018. godine sa slijedećim dnevnim redom:

1. Usvajanje dnevnog reda
2. Usvajanje zapisnika sa 54. sjednice vijeća
3. Izvješće Nadzornog odbora
4. Izvješće manifestacije Divan je kićeni Srijem 2017.godine
5. Izvješće za brod Sveta Katarina
6. Izvješće manifestacije Božić u Nijemcima
7. Prijedlog Pravilnika o javnoj nabavi
8. Prijedlog otpisa osnovnih sredstava i sitnog inventara
9. Javni poziv „Smještajni kapaciteti“
10. Razno

1.

- **56. sjednica Turističkog vijeća** održana je 19. travnja 2018. godine sa slijedećim dnevnim redom:

1. Usvajanje dnevnog reda
2. Usvajanje zapisnika sa 55. sjednice vijeća
3. Javni poziv „Smještajni kapaciteti“
4. Razno

Na sjednici su jednoglasno donesene odluke po točkama dnevnog reda, te su prihvaćena navedena izvješća.

Nadzorni odbor uvidom u aktivnosti tijela TZ općine Nijemci utvrđuje da ista izvršavaju sve poslove definirane Zakonom i Statutom TZ općine Nijemci.

Tijela TZ općine Nijemci i Turistički ured TZ općine Nijemci rade prema usvojenim poslovnicima i aktima propisanim Zakonom i Statutom TZ općine Nijemci: Poslovnik rada Skupštine TZ općine Nijemci, Poslovnik rada Turističkog vijeća.

Nadzorni odbor utvrđuje da TZ općine Nijemci djeluje u skladu sa Zakonom i aktima TZ općine Nijemci te odlukama Skupštine i Turističkog vijeća.

TZ općine Nijemci je tijekom razdoblja siječanj – lipanj 2018. godine radila prema usvojenom Programu rada i Financijskom planu TZ općine Nijemci za 2018. godinu koji je donesen u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica te usvojen na Sjednici Skupštine održanoj 19.

prosina 2017. godine, a temeljem prijedloga Turističkog vijeća usvojenog na 56. sjednici Turističkog vijeća održanoj 31. listopada 2017. godine.

KOORDINACIJE SUSTAVA TZO NIJEMCI S TZG I TZ VSŽ

Najvažniji turistički programski projekti TZ općine Nijemci navedeni su u Programu rada i financijskom planu za 2018. godinu, te su dostavljeni TZ VSŽ.

U razdoblju siječanj – lipanj 2018. godini održane su dvije koordinacije sustava lokalnih TZ s TZ VSŽ.

- **24. koordinacija** održana je 12. siječnja 2018. godine sa slijedećim dnevnim redom:
 1. Realizacija media plana u 2018. godini.
 2. Kandidiranje projekata na Javni poziv za TZN.
 3. Izvješće o samostalnim i klsterskim sajmovima i posebnim prezentacijama za 2018. godinu.
 4. Plan aktivnosti za nastavak projekta „Okusi Srijema i Slavonije“.
 5. Razno.

- **25. koordinacija** održana je 24. svibnja 2018. godine sa slijedećim dnevnim redom:
 1. Analiza prijedloga Marketing plana TZ VSŽ.
 2. Realizacija holograma i proširene stvarnosti u sklopu projekta ViCTour.
 3. Plan aktivnosti za nastavak projekta „Okusi Srijema i Slavonije“.
 4. Razno.

3. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice

3.1. Financijska izvješća za razdoblje siječanj-lipanj 2018. godine sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama i pokazuju ispravno stanje.

Program rada s financijskim planom za 2018. donesen je na redovnoj sjednici Skupštine Zajednice održanoj 19. prosinca 2017. godine u skladu sa zadaćama definiranim Zakonom i Statutom Zajednice. Programske aktivnosti planirane su po pojedinim projektima, a financijskim planom su detaljno planirana sredstva.

TZ općine Nijemci se prilikom izvršavanja i provedbe Programa rada i financijskog plana u 2018. držala okvira zadanih Planom i programom rada za 2018. godinu, te se realizacija programa provodila u skladu s priljevima sredstava.

Financijsko izvješće za razdoblje 1. siječnja - 30. lipnja 2018. sastavljeno je u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama i propisima koje određuje knjigovodstvo neprofitnih organizacija te iskazuje objektivni i istinit prikaz poslovanja za navedeno razdoblje.

Konta su strukturirana u skladu s računskim planom, internim računskim planom za turističke zajednice, te namjenom rashoda.

Rashodi su knjiženi na temelju ovjerenih dokumenata od strane direktorice Katarine Šarkić i bili su temeljeni na Programu rada i financijskom planu za 2018. godinu, te odlukama Turističkog vijeća.

Turistička zajednica općine Nijemci vodi knjigovodstvo i sastavlja financijska izvješća po načelu urednog knjigovodstva, tako da su u njima vidljivi poslovni događaji kako bi neovisna stručna osoba mogla u primjerenom roku utvrditi stanje imovine i rezultat poslovanja.

Podaci o poslovnim događajima evidentiraju se na osnovi vjerodostojne dokumentacije i po načelu dvojnog knjigovodstva, a prema kontnom planu koji je propisan Uredbom za neprofitne organizacije (N.N. 10/08).

Poslove knjigovodstva, obračune plaća i naknada, te izrade financijskih i statističkih izvješća, kontrole financijske dokumentacije obavlja Knjigovodstveni servis „Marjanović“.

Prihodi TZO Nijemci u razdoblju siječanj – lipanj 2018. godini iznosili su: 1.256,82 kuna po osnovi boravišne pristojbe, 37.902,46 po osnovi turističke članarine, 347.657,06 kuna po osnovi uplata iz općinskog proračuna, 14.470,00 kn po osnovi prihoda ostvarenih od vlastite imovine, sponzorstva, ostali nespomenuti prihodi iznose 3.002,55.

Prihodi i rashodi prema vrstama iskazanima u temeljnim financijskim izvješćima: prihodi iznose kuna 404.288,89; rashodi iznose 407.343,88 kuna.

Temeljem obavljene provjere 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 te u skladu s utvrđenim ovlastima.

TZ općine Nijemci posluje preko poslovnog žiro računa, otvorenog u Privrednoj banci Zagreb. Redovni račun TZ općine Nijemci na kojem se ostvaruju redovni prihodi i rashodi TZ općine Nijemci je broj: HR1823400091100209989.

Jedinom poslovnom Visa karticom raspolaže direktorica Turističkog ureda. Poslovna kartica koristi se za potrebe plaćanja na službenom putu te u slučajevima kada nije moguće ili je otežano virmansko plaćanje za potrebe realizacije Programa rada.

Potpisnik na poslovnom računu TZ općine Nijemci je: direktorica Turističkog ureda Katarina Šarkić.

Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor utvrđuje da je direktorica Turističkog ureda uredno vodila poslovanje Turističkog ureda. Tijela TZ općine Nijemci obavljaju svoje zakonom propisane zadaće i prate tijek realizacije programa rada i financijskog plana TZ općine Nijemci, te rad Turističkog ureda u 2018. godini.

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

4. Izvršenje i provedba programa rada i financijskog plana turističke zajednice

4.1. Provedba i izvršenje Programa rada i financijskog plana

Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor utvrđuje da se realizacijom Programa rada u skladu s raspoloživosti sredstava

Financijsko izvješće za razdoblje 1. siječnja - 30. lipnja 2018. godine

I. UKUPNI PRIHODI

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2018. GODINE					
Redni broj	ozicij	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN ZA 2018. 01.01.-31.12.	IZVRŠENJE ZA 2018. 01.01.-30.06.	INDEKS
1.		Prihodi od boravišne pristojbe	40.000,00	1.256,82	3,1
2.		Prihodi od turističke članarine	55.000,00	37.902,46	68,9
3.		Prihodi od proračuna općine Nijemc	627.000,00	347.657,06	55,4
3.1.		za programske aktivnosti	377.000,00	212.105,79	56,3
3.2.		za funkcioniranje turističkog ureda	250.000,00	135.551,27	54,2
4.		Prihodi od drugih aktivnosti	130.000,00	14.470,00	11,1
5.		Prijenos prihoda prethodne godine (višak prethodnih godina ukoliko je	10.000,00	0,00	0,0
6.		Ostali nespomenuti prihodi	10.000,00	3.002,55	30,0
		SVEUKUPNO PRIHODI	872.000,00	404.288,89	46,4

UKUPNI PRIHODI za 2018. godinu planirani su u iznosu od 872.000,00 kn, a u razdoblju siječanj – lipanj 2018. ostvareno je 404.288,89 kn što čini 46,4% izvršenja.

- Prihodi od boravišne pristojbe planirani su u iznosu od 40.000 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 1.256,82 kuna, što čini 3,1% izvršenja. Do drastičnog smanjenja prihoda došlo je zbog iznajmljivanja hotela Spačva Ministarstvu unutarnjih poslova.
- Prihodi od turističke članarine planirani su u iznosu od 55.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 37.902,46 kuna, 68,9% udjela u prihodima.
- Prihod iz proračuna Općine za funkcioniranje Turističkog ureda planiran je u iznosu od 250.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 135.551,27 kn, što čini 55,4% izvršenja. Prihodi od Općine za programske aktivnosti planirani su u iznosu od 377.000,00 kuna a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 212.105,79 kn.
- Prihod od drugih aktivnosti planiran je u iznosu od 130.000,00 kn, a u razdoblju od siječnja do lipnja 2018. god. ostvareno je 14.470,00 kn što čini 11,1% izvršenja.
- Ostali nespomenuti prihodi planirani su u iznosu od 10.000,00 kuna, a u razdoblju siječanj – lipanj 2018. godine ostvareno je 3.002,55, što predstavlja 30,00% izvršenja.

II. UKUPNI RASHODI

RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.	IZVRŠENJE I-XII 2018.	INDEKS
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	250.000,00	135.551,27	54,2
		225.000,00		
1.	1 Rashodi za radnike	20.000,00	112.502,19	50,0
2.	2 Rashodi ureda		22.749,08	113,7
3.	3 Rashodi za rad tijela Turističke zajednice	5.000,00	300,00	6,0
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	507.000,00	232.712,52	45,9
1.	4 Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta (osim	2.000,00	0,00	0,0
2.	Manifestacije	248.000,00	164.608,97	66,4
		206.000,00		
2.1.	5 Kulturno-zabavne	22.000,00	159.321,91	77,3
2.2.	6 Sportske manifestacije	5.000,00	3.800,00	17,3
2.3.	7 Ekološke manifestacije		0,00	0,0
2.4.	8 Ostale manifestacije	10.000,00	0,00	0,0
2.5.	9 Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim	5.000,00	1.487,06	29,7
		257.000,00		
3.	10 Novi proizvodi (brod Sv Katarina, čamci)		68.103,55	26,5
4.	11 Potpora razvoju DMK-a	0,00	0,00	0,0
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	49.000,00	24.833,50	50,7
1.	Online komunikacije	5.000,00	3.300,00	66,0
		0,00		
1.1.	12 Internet oglašavanje		0,00	0,0
1.4.	13 Internet stranice i upravljanje Internetom	5.000,00	3.300,00	66,0
2.	Offline komunikacije	39.000,00	21.533,50	55,2
RB	RASHODI PO VRSTAMA	PLAN 2016.	IZVRŠENJE I-XII 2016.	INDEKS
		0,00		
2.1.	14 Oglašavanje u promotivnim kampovima	15.000,00	0,00	0,0
2.2.	15 Opće oglašavanje (oglašavanje u medijima)	15.000,00	13.157,50	87,7
2.3.	16 Brošure i ostali tiskani materijali	6.000,00	5.726,00	38,2
2.4.	17 Suvenirni i promo materijali	3.000,00	2.650,00	44,2
2.5.	18 Info table	5.000,00	0,00	0,0
3.	19 Smeđa signalizacija		0,00	0,0
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	13.000,00	2.421,00	18,6
1.	20 Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima)	8.000,00	0,00	0,0
2.	21 Posebne prezentacije (studijsko puštanje)	5.000,00	2.421,00	48,4
V.	INTERNI MARKETING	10.000,00	553,43	0,0
		5.000,00		
1.	22 Edukacija (zaposleni, subjekti javnog	3.000,00	487,00	0,0
2.	23 Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u	2.000,00	66,43	0,0
3.	24 Nagrade i priznanja (projekt Volim Hvar)		0,00	0,0
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	10.000,00	0,00	0,0
		10.000,00		
1.	25 Proizvodnja multimedijalnih materijala	0,00	0,00	0,0
2.	26 Istraživanje tržišta	0,00	0,00	0,0
3.	27 Formiranje baze podataka	0,00	0,00	0,0
4.	28 Suradnja s međunarodnim institucijama	0,00	0,00	0,0
5.	29 Banka fotografija i priprema u izdavačkim	0,00	0,00	0,0
6.	30 Jedinstveni turistički informacijski sustav (prijava i odjava gostiju)	0,00	0,00	0,0
VII.	POSEBNI PROGRAM	2.000,00	0,00	0,0
		2.000,00		
1.	31 Projekti poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja		0,00	0,0
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	21.000,00	376,94	1,8
		10.000,00		
IX.	33 TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE		10.895,22	109,0
X.	34 POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHodne GODINE (ukoliko	0,00	0,00	0,0
	SVEUKUPNO RASHODI	872.000,00	407.343,88	46,7
	PRILENOS VIŠKA PRIHODA U IDUĆU GODINU (SVEUKUPNI PRIHODI UMANJENI ZA SVEUKUPNE RASHODE)	0,00	0,00	0,0
	PRILENOS MANJKA PRIHODA U IDUĆU GODINU (SVEUKUPNI RASHODI UMANJENI ZA SVEUKUPNE PRIHODE)	0,00	0,00	0,0

UKUPNI RASHODI za 2018. godinu planirani su u iznosu od 872.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 407.343,88 kn, što čini 46,7% izvršenja planiranih rashoda.

1. Administrativni rashodi planirani su u iznosu od 250.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 135.551,27 kn, što čini 54,2% ostvarenja.
 - 1.1. Navedeni rashodi su utrošeni na rashode za radnike (plaće i doprinosi na i iz plaće) u iznosu od 112.502,19 kuna što čini 50,00% ostvarenja. Rashodi Ureda iznose 22.749,08 kuna, a utrošeni su na redovne troškove Ureda. Rashodi ureda realizirani su u iznosu od 113,7%.
2. Rashodi funkcionalnog marketinga planirani su u ukupnom iznosu od 622.000,00 kn, a ostvareni rashodi funkcionalnog marketinga u razdoblju siječanj – lipanj 2018. godine iznose iznose 271.792,61 kune.
 - 2.1. Rashodi dizajna vrijednosti planirani su u iznosu od 507.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 232.712,52 kn, što čini 45,9% izvršenja.
 - 2.2. Rashodi za komunikacijske vrijednosti planirani su u iznosu od 49.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 24.833,50 kn, što čini 50,7% izvršenja.
 - 2.3. Rashodi distribucije i prodaje vrijednosti planirani su u iznosu od 13.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 2.421,00 kn, što čini 18,6% ostvarenja rashoda.
 - 2.4. Rashodi internog marketinga planirani su u iznosu od 10.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. ostvareno je 553,43 kn, što čini 5,53% izvršenja.
 - 2.5. Rashodi marketinške infrastrukture planirani su u iznosu od 10.000,00 kn, a u razdoblju siječanj - lipanj 2018. nije ostvareno jer smo proizvodnju multimedijalnih materijala i izradu Turističke razglednice općine Nijemci odlučili realizirati u 2019. godini.
 - 2.6. Posebni programi planirani su u iznosu od 2.000,00 kuna te u navedenom razdoblju nisu utrošeni.
 - 2.7. Ostali rashodi planirani su u iznosu od 21.000,00 kuna te u navedenom razdoblju utrošeno je 376,94 kn

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

4.1. Zadani ciljevi Programom rada ostvaruju se stručno u predviđenim vremenskim rokovima.

TZ općine Nijemci poduzela je aktivnosti u skladu s realizacijom financijskog plana, a u cilju ostvarenja učinaka planiranih programom rada.

Razlike ostvarenog u odnosu na planirano u financijskom planu odnose se na sljedeće:

- prihodi po osnovi boravišne pristojbe je znatno pao zbog iznajmljivanje hotela Spačva Ministarstvu unutarnjih poslova, dok prihod od turističke članarine je u nešto boljoj realizaciji u odnosu na 2017. godinu.
- ostvareni prihod iz Proračuna Općine Nijemci je u granicama je planiranog

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

Slijedom svega naprijed navedenog Nadzorni odbor konstatira:

- Turistička zajednica djeluje u skladu sa zakonima i aktima Turističke zajednice te odlukama Skupštine i Turističkog vijeća Turističke zajednice u 2018. godini,
- Utvrđuje se da su tijela izvršavala sve poslove definirane Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08) te da su sjednice održane sukladno planiranoj dinamici održavanja.
- Godišnja i druga financijska izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama i pokazuju ispravno stanje.
- Poslovanje i vođenje poslova u Turističkoj zajednici ocijenjeno je uspješnim.
- Turistički ured i Turistička zajednica efikasno i dosljedno provode Program rada i sve ostale poslove propisane Zakonom, aktima i odlukama tijela Turističke zajednice, a sredstva se troše racionalno i u skladu s usvojenim financijskim planom, te se ciljevi zacrtani programom rada efikasno ostvaruju.
- Izvršenje financijskog plana za 2018. godinu vršilo se na način da su se sredstva trošila u skladu s ostvarenim veličinama, te u funkciji zadaća utvrđenih Programom rada za 2018. godinu

**Predsjednik Nadzornog odbora
TZ općine Nijemci
Nada Špoljarić**



Nada Špoljarić