

PREDMET: Izvješće o obavljenom nadzoru Nadzornog odbora Turističke zajednice nad poslovanjem TZ grada Vukovara za period od 01.01. - 30.06. 2015. godine

### **1. Opći podaci o samome nadzoru**

Nadzorni odbor TZ grada Vukovara obavio je dana 10. Prosinca 2015. godine nadzor nad poslovanjem TZ grada Vukovara za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2015. 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 grada Vukovara za nadzirano razdoblje: tablicu ostvarenja financijskog plana s iskazanim indeksima i strukturom, temeljna financijska izvješća: račun prihoda i rashoda (obrazac PR-RAS-NPF).

### **2. Vođenje poslova turističke zajednice**

#### **2.1. Djeluje li turistička zajednica u skladu sa zakonima i aktima turističke zajednice te odlukama Skupštine i Turističkog vijeća.**

- U prvih šest mjeseci 2015. godine održane su dvije sjednice Turističkog vijeća, u veljači i lipnju. 4. sjednica TV održana je 26. veljače 2015. godine, na kojoj je Turističko vijeće usvojilo Izvješće o radu direktora i Turističke zajednice za 2014. godinu, Izvješće o realizaciji Plana rada i Financijsko izvješće Turističke zajednice grada Vukovara za 2014. godinu. Izvješća su usvojena u zakonskom roku te podnesena Skupštini na usvajanje.
- Dana 03. lipnja 2015. g. održana je 5. sjednica Turističkog vijeća. Zbog vremenskog roka i hitnosti donošenja odluke o osnivanju PPS kluba nije bilo vremena za sazivanje Turističkog vijeća, te je 5. sjednica Turističkog vijeća, uz suglasnost predsjednika TZ-a, g. Ivana Penave, realizirana telefonskim putem. Na sjednici je donešena odluka o osnivanju PPS kluba.

- U nadziranom periodu, održana je jedna sjednica Skupštine, 30. ožujka 2015. g. na kojoj je usvojeno Izvješće o radu direktora i Turističke zajednice za 2014. godinu, Izvješće o realizaciji Plana rada i Financijsko izvješće Turističke zajednice grada Vukovara za 2014. Godinu, te Izvješće o radu Turističkog vijeća u 2014. godini.
- Nadzorni odbor uvidom u aktivnosti tijela TZ grada Vukovara utvrđuje da ista izvršavaju sve poslove definirane Zakonom i Statutom TZ grada Vukovara
- Sva tijela TZ grada Vukovara rade prema usvojenim Poslovnima - Poslovnik rada Skupštine TZ grada Vukovara i Poslovnik rada Turističkog vijeća,
- Nadzorni odbor utvrđuje da TZ grada Vukovara djeluje u skladu sa odlukama Skupštine i Turističkog vijeća te prema nalogima Nadzornog odbora
- TZ grada Vukovara u prvih 6 mjeseci 2015. godine radila je prema Programu rada i Financijskom planu TZ grada Vukovara za 2015. godinu koji je donesen u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica te usvojen na 2. sjednici Skupštine održanoj 19. prosinca 2014. godine, a temeljem prijedloga Turističkog vijeća usvojenog na 2. sjednici Turističkog vijeća održanoj 30. listopada 2014. godine.
- Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor zaključuje da TZ grada djeluje u skladu sa odlukama Skupštine i Turističkog vijeća i da su se poštivali zakonski rokovi.

### **3. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice i podružnica**

#### **3.1. Usklađenost financijskog izvješća za razdoblje siječanj - lipanj 2015. godine sa stanjem u poslovnim knjigama turističke zajednice**

- Prihodi TZ grada Vukovara u navedenom razdoblju iznosili su 440.299,37 kn. Ostvareno je 16.657,50 kn po osnovi boravišne pristojbe, 123.199,44 kn po osnovi turističke članarine i 292.177,96 kn po osnovi uplata iz Gradskog proračuna za programske aktivnosti. Prihodi od kamata iznosili su 21,25 kn. Prihodi od kotizacija za sudjelovanje na sajmovima u organizaciji TZ Vukovar iznosili su 6.200,00 kn, te 2.043,22 kn ostalih prihoda (povrat sredstava od HTZ-a za provedenu aktivnost – nastup na Sajmu turizma u Beogradu).
- Rashodi prema vrstama iskazani su u temeljnim financijskim izvješćima i u prvih šest mjeseci 2015. godine iznosili su 444.497,49 kn.
- 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 grada Vukovara posluje preko dva žiro računa, otvorenih u Hypo-Alpe Adria

Bank broj: HR1025000091102033079 (osnovni račun) i broj: HR3625000091501136703 (podračun).

- Jednom 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.

Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor utvrđuje da direktorica Turističkog ureda vodi uredno poslovanje Turističkog ureda. Tijela TZ grada Vukovara obavljaju svoje zakonom propisane zadaće i prate tijek realizacije programa rada i financijskog plana TZ grada Vukovara te rad Turističkog ureda

Sve aktivnosti Turističke zajednice planirane u prvih šest mjeseci 2015. godine su i realizirane. Na natječaj Hrvatske turističke zajednice za potpore turističkim zajednicama na turistički nerazvijenim područjima kandidirana su četiri projekta: Izrada i postavljanje znakova smeđe signalizacije, Stvaranje novog integriranog kulturno-turističkog proizvoda - Galerija starih zanata, Unapređivanje uvijeta boravka turista postavljanjem turističkog info kioska i Edukacija za iznajmljivače smještaja. Odobrena su sredstva u iznosu od 27.200,00 kn za projekte postavljanja smeđe signalizacije i edukacije za iznajmljivače smještaja.

#### 4. Izvršenje i provedba Programa rada i Financijskog plana Turističke zajednice grada Vukovara za period 01.01. – 30.06.2015.

Financijski plan TZ grada Vukovara za razdoblje siječanj – lipanj 2015. godine realiziran je u sljedećim iznosima:

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2015.	STRUKTUR A %	OSTVARENO U PERIODU SIJEČANJ - LIPANJ 2015.	INDEX
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	65.000,00	3,78	16.657,50	25,63
2.	Prihodi od turističke članarine	400.000,00	27,98	123.199,44	30,80
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog	520.000,00	66,36	292.177,96	56,19
3.1.	za programske aktivnosti	520.000,00	66,36	292.177,96	56,19
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	90.500,00	0,00	21,25	0,02
	Transfer od TZ VSŽ	0,00	0,00	0,00	0,00
	Od transfera HTZ - a	60.000,00	0,00	0,00	0,00
	Prihodi od kamata	500,00	0,00	21,25	4,25
	Ministarstvo turizma	30.000,00	0,00	0,00	0,00
5.	Prijenos prihoda prethodne godine (višak prihoda ako je ostvaren)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Prihodi od kotizacija za sudjelovanje na sajmovima	24.500,00	1,41	6.200,00	25,31
7.	Ostali nespomenuti prihodi (povrat sredstava za provedene aktivnosti )	0,00	0,46	2.043,22	100,00
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>440.299,37</b>	<b>40,03</b>
RB	RASHODI PO VRSTAMA				

<b>I.</b>	<b>ADMINISTRATIVNI RASHODI</b>	<b>465.000,00</b>	<b>51,50</b>	<b>228.914,56</b>	<b>49,23</b>
<b>1.</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>392.000,00</b>	<b>42,95</b>	<b>190.928,05</b>	<b>48,71</b>
<b>2.</b>	<b>Rashodi ureda</b>	<b>73.000,00</b>	<b>8,55</b>	<b>37.986,51</b>	<b>52,04</b>
<b>3.</b>	<b>Rashodi za rad tijela Turističke zajednice</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>DIZAJN VRIJEDNOSTI</b>	<b>403.000,00</b>	<b>37,84</b>	<b>168.192,31</b>	<b>41,74</b>
<b>1.</b>	<b>Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/ (osim izgradnje komunalne infrastrukture)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Izbor najljepše okućnice (izloga)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Manifestacije</b>	<b>383.000,00</b>	<b>37,84</b>	<b>168.192,31</b>	<b>43,91</b>
2.1.	Kulturno-zabavne	<b>210.000,00</b>	<b>29,99</b>	<b>133.286,37</b>	<b>63,47</b>
2.1.1.	Vinkovo u Vukovaru	15.000,00	0,59	2.613,26	17,42
2.1.2.	Prvosvibanjski izlet u Adici	15.000,00	17,24	76.634,75	0,00
2.1.3.	Živjeti s Dunavom	60.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.	Međunarodni dan Dunava	50.000,00	12,16	54.038,36	0,00
2.1.5.	Etno sajam	70.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Sportske manifestacije	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.3.	Ostale manifestacije	<b>140.000,00</b>	<b>7,25</b>	<b>32.220,20</b>	<b>23,01</b>
2.3.1.	Sajam cvijeća	65.000,00	7,03	31.257,70	48,09
2.3.2.	TID regata	15.000,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3.	Božićni sajam	50.000,00	0,00	962,50	0,00
2.3.4.	Doček Nove godine na Trgu	10.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Potpore manifestacijama (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije)	<b>8.000,00</b>	0,60	<b>2.685,74</b>	<b>33,57</b>
<b>3.</b>	<b>Organizacija i upravljanje destinacijom i potpora razvoju DMO i DMK</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
3.1.	Projekti iz programa za nerazvijene	20.000,00	0,00	0,00	100,00
3.2.	Projekti financirani iz fonodova EU	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI</b>	<b>131.000,00</b>	<b>5,00</b>	<b>22.236,61</b>	<b>16,97</b>
<b>1.</b>	<b>Online komunikacije</b>	<b>16.000,00</b>	<b>1,53</b>	<b>6.800,00</b>	<b>42,50</b>
1.1.	Internet oglašavanje	3.000,00	0,45	2.000,00	66,67
1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	13.000,00	1,08	4.800,00	36,92
<b>2.</b>	<b>Offline komunikacije</b>	<b>95.000,00</b>	<b>3,25</b>	<b>14.449,11</b>	<b>15,21</b>
2.1.	Oglašavaje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Opće oglašavanje (oglašavanje u tisku, TV oglašavanje, radio)	15.000,00	1,91	8.499,36	56,66
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	60.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Suveniri i promo materijali	20.000,00	0,96	4.247,00	21,24
2.5.	Info table (city panoi)	0,00	0,38	1.702,75	0,00
<b>3.</b>	<b>Smeđa signalizacija</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,22</b>	<b>987,50</b>	<b>4,94</b>
<b>IV.</b>	<b>DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI</b>	<b>43.000,00</b>	<b>2,77</b>	<b>12.292,63</b>	<b>28,59</b>
<b>1.</b>	<b>Sajmovi (u skladu sa zakonskim propisima i propisanim pravilima za sustav TZ)</b>	<b>15.000,00</b>	<b>2,26</b>	<b>10.025,63</b>	<b>66,84</b>
<b>2.</b>	<b>Posebne prezentacije</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,51</b>	<b>2.267,00</b>	<b>22,67</b>
<b>3.</b>	<b>Ostale prezentacije</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Studijska putovanja novinara</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>V.</b>	<b>INTERNI MARKETING</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,55</b>	<b>2.443,00</b>	<b>14,37</b>
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet	12.000,00	0,55	2.443,00	20,36
3.	Nagrade i priznaja (Projekt. Volim Hrvatsku i ostalo)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,35</b>	<b>1.537,50</b>	<b>8,54</b>
1.	Proizvodnja multimedijalnih materijala	8.000,00	0,35	1.537,50	19,22
2.	Istraživanje tržišta	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Formiranje baze podataka	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	8.000,00	0,00	0,00	0,00
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (program za prijavu i odjavu gostiju, statistika, Arhinet i dr.)	2.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>VII.</b>	<b>POSEBNI PROGRAMI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Projekti poticanje i pomaganje razvoja turizma na područjima koja nisu turistički razvijena	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII.</b>	<b>OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,87</b>	<b>3.883,68</b>	<b>77,67</b>
1.	Prijevoz na vukovarsku adu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ostalo	5.000,00	0,87	3.883,68	77,67
<b>IX.</b>	<b>TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)</b>	<b>18.000,00</b>	<b>1,12</b>	<b>4.997,20</b>	<b>27,76</b>
<b>X.</b>	<b>POKRIVANJE MANJKA IZ PRETHODNE GODINE (ukoliko je isti ostvaren)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>444.497,49</b>	<b>40,41</b>
	<b>STANJE RAČUNA NA DAN</b>	<b>31.12.2014. 90.591,98</b>		<b>30.06.2015. 96.964,79</b>	

NAPOMENA: Uz sve gore rečeno, Nadzorni odbor ne može a da ne spomene alarmantno stanje vezano uz financijsku situaciju u smislu financiranja iz vlastitih izvora sredstava. Sredstva od turističke članarine se od 2010. g., tj. od primjene novog Zakona o turističkim zajednicama, sustavno smanjuju, tako da se iz istih ne mogu u potpunosti financirati administrativni rashodi tj. rashodi za radnike i troškovi ureda. Sada je već vidljivo da su izvorni prihodi za prvih šest mjeseci 2015. g. manji za 89.087,62 kn od administrativnih troškova, stvarno stanje će se vidjeti po završnom računu za 2015. g., ali sad već treba razmišljati o mjerama koje treba poduzeti.

Mi, kao Nadzorni odbor moramo konstatirati nesrazmjer priliva i rashoda za administrativne troškove i potaknuti članove vjeća i direktoricu da razmisle o mjerama racionalizacije. Dva su načina; ili povećati prihode ili smanjiti rashode.

Predjednik Nadzornog odbora:  
Damir Barna, dipl. oec.