

**SKUPŠTINA
I
TURISTIČKO VIJEĆE
TURISTIČKE ZAJEDNICE
GRADA VUKOVARA**

PREDMET: Izvješće o obavljenom nadzoru Nadzornog odbora Turističke zajednice nad financijskim poslovanjem TZ grada Vukovara za period od 01.01. - 31.12. 2018. godine

1. Opći podaci o samome nadzoru

Nadzorni odbor TZ grada Vukovara obavio je dana 21. veljače 2019. godine nadzor nad poslovanjem TZ grada Vukovara za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2018. godine.

Obavljen je nadzor nad:

- vođenjem poslova turističke zajednice,
- materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima turističke zajednice,
- 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 2018. godini održano je pet sjednica Turističkog vijeća, 3 u starom sazivu, a 2 u novom sazivu, jer je 29. rujna 2018.g. održana Osnivačka skupština, budući je članovima Turističkog vijeća i Skupštine istekao četverogodišnji mandat.

- 15. sjednica TV sazivana je dva puta (prvi puta za 29. prosinca 2017.g., kada nije održana zbog nepostojanja kvoruma i drugi puta za 27. veljače 2018.g., kada je i održana).
- Budući da u prosincu nije održana sjednica TV, u veljači su usvojene Izmjene i dopune financijskog plana TZ grada Vukovara za 2017. godinu, Plan utroška sredstava boravišne pristojbe koja će biti uplaćena Gradu Vukovaru u 2018. godini, Izvješće NO za period 01.01.-30.06.2017.g. kao i Izvješća NO za period 01.01.-31.12.2017.g.

- Turističko vijeće je na 15. sjednici TV usvojilo Izvješće o radu direktora i Turističke zajednice za 2017. godinu, Izvješće o realizaciji Plana rada i Financijsko izvješće Turističke zajednice grada Vukovara za 2017. godinu.
- Turističko vijeće je također donijelo odluku o raspoređivanju dosadašnje direktorice TU gđe Jasne Babić, na mjesto Višeg stručnog suradnika (na osobni zahtjev), kao i odluku o raspisivanju natječaja za izbor i imenovanje direktora TU, a za provedbu natječaja za izbor i imenovanje direktora Turističkog ureda, zadužilo je Turistički ured i gđu Jasnu Babić.
- Dana 14. lipnja 2018. godine održana je 16. sjednica Turističkog vijeća na kojoj je otvorena dokumentacija pristigla na natječaj za direktora Turističkog ureda, raspisan dana 23. svibnja 2018. godine i to u Narodnim novinama br. 47/2018., na oglasnoj ploči Hrvatskog zavoda za zapošljavanje i na web stranici Turističke zajednice grada Vukovara. Konstatirano je da su na natječaj pristigle 3 prijave. Uvidom u kompletnu pristiglu dokumentaciju, članovi Turističkog vijeća su zaključili da samo kandidatkinja, gđa Marina Sekulić ispunjava sve uvjete propisane natječajem, te je nakon stavljanja prijedloga na glasanje, imenovana jednoglasno izabrana za direktoricu Turističkog ureda.
- Dana 26. lipnja 2018.g. održana je 17. sjednica Turističkog vijeća na kojoj je usvojen prijedlog izmjena Pravilnika o plaćama i donesena Odluka o raspisivanju izbora za Skupštinu TZ grada Vukovara, budući je članovima tijela Turističke zajednice dana 21. kolovoza 2018. godine isticao 4-godišnji mandat.
- Prva sjednica Turističkog vijeća u novom sazivu, a ujedno četvrta u 2018. godini, održana je 22. listopada i na njoj je usvajan Program rada i Financijski plan za 2019. godinu. Također se razmatrao novi vizualni identitet TZ grada Vukovara koji je u sklopu natječaja HTZ za TZN, provodila TZ VSŽ. Predmetni projekt obuhvaća brendiranje županije s izradom logotipa za županijsku TZ i sve lokalne TZ. Zaključno je dogovoreno da će direktorica, gđa Sekulić vijećnicima poslati prijedlog logotipa te da se svatko ponaosob pismeno očituje, no još uvijek je aktualan dosadašnji logo.

U 2018. godini održane su tri sjednica Skupštine.

- Osmo sjednica Skupštine bila je sazvana u zakonskom roku, za 29. prosinca 2017.g., ali zbog nepostojanja kворuma nije održana tada, već 27. veljače 2018.g.
- Stoga su Izmjene i dopune financijskog plana TZ grada Vukovara za 2017. godinu, Program rada s financijskim planom TZ grada Vukovara za 2018. godinu kao i Izvješće Nadzornog odbora o poslovanju TZ grada Vukovara za period 01.01.-30.06.2017. godine i Izvješće Nadzornog odbora o poslovanju TZ grada Vukovara za period od 01.01. – 31.12.2017. godine usvojeni tek na sjednici Skupštine u veljači 2018. godine, iako je 8. sjednica bila sazvana u zakonskom roku.
- Na ovoj sjednici također je usvojeno Izvješće o radu Turističke zajednice grada Vukovara za 2017. godinu, Financijsko izvješće Turističke zajednice grada Vukovara za 2017. godinu, Izvješće o radu direktora i Izvješće o realizaciji plana Turističke zajednice grada Vukovara za 2017. godinu, kao i Izvješće o radu Turističkog vijeća TZ grada Vukovara u 2017. godini.
- Kako je u kolovozu 2018. godine isticao 4-godišnji mandat članovima Skupštine i Turističkog vijeća, Turistički ured je odradio sve potrebne predradnje i dana 26. rujna 2018.g. održana je izborna skupština na kojoj su imenovani novi članovi

Skupštine (20 plus predsjednik Skupštine, ukupno 21 član) i Turističkog vijeća (8 članova plus plus predsjednik) TZ grada Vukovara na 4 godine (2018.-2022.), kao i 2 člana Nadzornog odbora, a trećeg člana Nadzornog odbora delegira Skupština TZ VSŽ, što su i učinili na svojoj sjednici u prosincu 2018. godine.

- Dana 19. prosinca 2018. godine održana je 2. sjednica Skupštine na kojoj je usvojen Programa rada s Financijskim planom za 2019. godinu i Izvješće Nadzornog odbora o poslovanju TZ grada Vukovara za period 01.01.- 30.06.2018. godine, a također su usvojene Izmjene i dopune financijskog plana TZ grada Vukovara za 2018. godinu.

U 2018. godini održane su dvije sjednice Nadzornog odbora TZ grada Vukovara.

- Na 8. sjednici održanoj 22. veljače 2018. godine obavljen je nadzor nad financijskim poslovanjem Turističke zajednice Vukovar u 2017. godini te je podneseno izvješće o obavljenom nadzoru.
- Na 1. sjednici novog saziva NO održanoj 03. prosinca 2018. godine obavljen je nadzor nad financijskim poslovanjem Turističke zajednice Vukovar u periodu od 01.01. do 30.06.2018. godini i podneseno izvješće o istom.

Nadzorni odbor uvidom u aktivnosti tijela TZ grada Vukovara utvrđuje da ista izvršavaju sve poslove definirane Zakonom o TZ i promicanju hrvatskog turizma i Statutom TZ grada Vukovara.

Sva tijela TZ grada Vukovara rade prema usvojenim Poslovnica - Poslovnik rada Skupštine TZ grada Vukovara i Poslovnik rada Turističkog vijeća.

Nadzorni odbor utvrđuje da TZ grada Vukovara djeluje u skladu s odlukama Skupštine i Turističkog vijeća te prema naptucima Nadzornog odbora.

TZ grada Vukovara u 2018. godini radila je prema Programu rada i Financijskom planu TZ grada Vukovara za 2018. godinu koji je donesen u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica te usvojen na 8. sjednici Skupštine održanoj 27. veljače 2018. godine, a temeljem prijedloga Turističkog vijeća usvojenog na 13. sjednici TV održanoj 30. listopada 2017. godine.

Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor zaključuje da TZ grada djeluje u skladu s odlukama Skupštine i Turističkog vijeća i da su se poštivali zakonski rokovi, jer su sve sjednice bile sazivane u zakonskim rokovima, a ako nisu i održane tada, to nije zbog nepoštivanja zakonskih propisa, već zbog nepostojanja kvoruma.

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

3.1. Usklađenost financijskog izvješća za razdoblje siječanj - prosinac 2018. godine sa stanjem u poslovnim knjigama turističke zajednice

Prihodi TZ grada Vukovara u 2018. godini iznosili su **1.256.901,84kn.**

Po osnovi boravišne pristojbe ostvareno je 68.566,60 kn, što predstavlja udio od 5,46% ukupno ostvarenih prihoda, po osnovi turističke članarine ostvareno je 291.825,86 kn, što je 23,22% ukupno ostvarenih prihoda. Iz Gradskog proračuna ostvareno je 719.431,89 kn što predstavlja 57,24% ukupno ostvarenih prihoda. Od toga je za programske aktivnosti uplaćeno i utrošeno 388.334,89 kn, a 320.000,00 kn je utrošeno za funkcioniranje turističkog ureda.

Prihodi ostvareni u iznosu od 77.010,90 kn predstavljaju prihode ostvarene iz programa HTZ-a za potpore turističkim zajednicama na turistički nerazvijenim područjima. Odobrena potpora HTZ-a u 2018. iznosila je ukupno 67.000,00 kn, a 10.010,90 kn je uplaćeni iznos HTZ-a koji se odnosi na projekt edukacije koji je realiziran i plaćen u 2017. godini, tako da je udio HTZ-a u ukupno ostvarenim prihodima 6,13 %.

Prihodi prenešeni iz prethodne godine u iznosu od 65.000,00 kn čine 5,17% u ukupno ostvarenim prihodima, a odnose se na sredstva za Advent 2017. koja su nam uplaćena u 2017. godini, a troškove smo plaćali u 2018. g.

Prihodi od kotizacija za sudjelovanje na sajmovima a u organizaciji Turističke zajednice grada Vukovara iznose 24.940,00 kn i čine 1,98% ukupno ostvarenih prihoda.

Iznos za BP bio bi i veći da su svi obveznici izvršili svoje zakonske obveze. Kako tomu nije tako, upućeni su zahtjevi za inspekcijski nadzor prema nadležnoj inspekciji Ministarstva financija.

Rashodi prema vrstama iskazani su u temeljnim financijskim izvješćima i u 2018. godini iznosili su 1.207.497,49kn.

- Stanje računa na dan 31.12.2017. godine iznosilo je 108.133,22kn.
- 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 jednog žiro računa, otvorenog u Addiko bank d.d., IBAN: HR10 25000091102033079.
- 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. Za svoj rad ne primaju novčanu naknadu.

Sve planirane aktivnosti Turističke zajednice u 2018. godine su i realizirane. Na natječaj Hrvatske turističke zajednice za potpore turističkim zajednicama na turistički nerazvijenim područjima kandidirano je 5 projekata: Korak po korak – Virtualna šetnja Vukovarom, Na dunavskim valovima (izrada čamca), Izrada projektne dokumentacije, te izrada i postavljanje znakova smeđe signalizacije, Turistička valorizacija kulturnih ruta (edukacija) i Vukovarski park znanosti. Odobrena su sredstva za 2 projekta u iznosu od 67.000,00kn i to za Vukovarski park znanosti 50.000,00kn i za edukaciju - Turistička valorizacija kulturnih ruta 17.000,00kn. Edukacija je održana 18. i 19. listopada 2018.

godine i to prvi dan u Muzeju vučedolske kulture, a drugi dan u dvorcu Eltz u Gradskom muzeju Vukovar. Na edukaciji su prisustvovala 44 osobe.

U prosincu 2018. godine postavljena su 3 eksponata Vukovarskog parka znanosti na lokaciji šetnica uz Vuku kod naselja Olajnica (iza nove tržnice).

4. Izvršenje i provedba Programa rada i Financijskog plana Turističke zajednice grada Vukovara

Financijski plan TZ grada Vukovara za 2018. godine realiziran je u sljedećim iznosima:

RB	PRIHODI PO VRSTAMA	PLAN 2018.g.	OSTVARENO U 2018.	INDEX
1.	Prihodi od boravišne pristojbe	60.000,00	68.566,60	5,46
2.	Prihodi od turističke članarine	280.000,00	291.825,86	23,22
3.	Prihodi iz proračuna općine/grada/državnog	801.500,00	719.431,89	57,24
3.1.	za programske aktivnosti	465.000,00	388.334,89	30,90
3.2.	za funkcioniranje turističkog ureda	320.000,00	320.000,00	25,46
3.3.	Projekt Transdanube Pearls	16.500,00	11.097,00	0,88
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	77.010,90	77.010,90	6,13
	Transfer od TZVSŽ	0,00	0,00	
	Transfer od HTZ-a	77.010,90	77.010,90	
	Prihodi od kamata	0,00	0,00	
	Ministarstvo turizma	0,00	0,00	
5.	Prijenos prihoda iz prethodne godine (višak prihoda ako je ostvaren)	65.000,00	65.000,00	5,17
6.	Prihodi od kotizacija za sudjelovanje na sajmovima	24.940,00	24.940,00	1,98
7.	Ostali nespomenuti prihodi (povrat sredstava za provedene aktivnosti)	10.126,59	10.126,59	0,81
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.318.577,49	1.256.901,84	100,00
RB	RASHODI PO VRSTAMA			
I.	ADMINISTRATIVNI RASHODI	441.800,00	447.749,17	37,08
1.	Rashodi za radnike	336.800,00	343.212,35	
1.1.	Rashodi za djelatnike	335.000,00	341.591,23	
1.2.	Rashodi za stručno osposobljavanje	1.800,00	1.621,12	

2.	Rashodi ureda	105.000,00	104.536,82	
3.	Rashodi za rad tijela Turističke zajednice.	0,00	0,00	
II.	DIZAJN VRIJEDNOSTI	662.915,90	581.266,93	48,14
1.	Poticanje i sudjelovanje u uređenju grada/općine/mjesta/ (osim izgradnje komunalne infrastrukture)	0,00	0,00	
1.1.	Projekt Volim Hrvatsku	0,00	0,00	
1.2.	Izbor najljepše okućnice (izloga)	0,00	0,00	
2.	Manifestacije	557.475,90	493.314,43	40,85
2.1.	<i>Kulturno-zabavne</i>	137.290,02	138.190,02	11,44
2.1.1.	Vinkovo u Vukovaru	0,00	0,00	
2.1.2.	Prvosvibanjski izlet u Adici	43.918,43	43.918,43	
2.1.3.	Živjeti s Dunavom	0,00	0,00	
2.1.4.	Međunarodni dan Dunava	57.136,66	58.036,66	
2.1.5.	Etno sajam	36.234,93	36.234,93	
2.2.	<i>Ostale manifestacije</i>	419.375,88	355.124,41	29,41
2.2.1.	Festivalcvijeća	40.308,01	40.336,01	
2.2.2.	TID regata	0,00	0,00	
2.2.3.	Božićni sajam-Advent u Vukovaru	350.000,00	285.720,53	
2.2.4.	Ostalo (Svi zajedno hrv. NAJ)	23.836,50	23.836,50	
2.2.5.	VFF (Ljepota različitosti)	5.231,37	5.231,37	
2.3.	<i>Potpore manifestacijama i događanjima (suorganizacija s drugim subjektima te donacije drugima za manifestacije)</i>	810,00	0,00	
3.	Organizacija i upravljanje destinacijom i potpora razvoju DMO i DMK	105.440,00	87.952,50	
3.1.	Projekti iz programa za nerazvijene	88.940,00	87.952,50	7,28
3.2.	Projekti financirani iz fonodova EU	16.500,00	0,00	0,00
III.	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	81.619,36	84.277,99	6,98
1.	Online komunikacije	937,50	937,50	0,08
1.1.	Internet oglašavanje	0,00	0,00	0,00
1.2.	Internet stranice i upravljanje Internet stranicama	937,50	937,50	
2.	Offline komunikacije	72.056,86	74.715,49	6,19
2.1.	Oglašavaje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora	0,00	0,00	

2.2.	Opće oglašavanje (tisak, TV, radio)	759,25	6.151,00	
2.3.	Brošure i ostali tiskani materijali	50.000,00	46.371,88	
2.4.	Suveniri i promo materijali	21.297,61	22.192,61	
2.5.	Info table (city panoi)	0,00	0,00	
3.	Smeđa signalizacija	8.625,00	8.625,00	0,71
IV.	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	47.414,19	44.768,32	3,71
1.	Sajmovi	6.680,56	6.680,56	
2.	Posebne prezentacije	25.000,00	24.807,13	
3.	Ostale prezentacije	0,00	0,00	
4.	Studijska putovanja novinara	15.733,63	13.280,63	
V.	INTERNI MARKETING	26.100,00	27.974,20	2,32
1.	Edukacija (zaposleni, subjekti javnog i privatnog sektora)	1.100,00	1.100,00	
2.	Koordinacija subjekata koji su neposredno ili posredno uključeni u turistički promet	25.000,00	26.874,20	
3.	Nagrade i priznanja	0,00	0,00	
VI.	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	0,00	0,00	0,00
1.	Proizvodnja multimedijalnih sadržaja	0,00	0,00	
2.	Istraživanje tržišta	0,00	0,00	
3.	Formiranje baze podataka	0,00	0,00	
4.	Suradnja s međunarodnim institucijama	0,00	0,00	
5.	Banka fotografija i priprema u izdavaštvu	0,00	0,00	
6.	Jedinstveni turistički informacijski sustav (Arhinet	0,00	0,00	
VII.	POSEBNI PROGRAMI	0,00	0,00	
1.	Projekti poticanja i pomaganja na tur.ner.podr.	0,00	0,00	
VIII.	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	4.500,00	4.481,69	0,37
1.	Reprezentacija	4.500,00	4.481,69	
IX.	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE GRADU (30%)	17.000,00	16.979,19	1,41
	FUNKCION.RASH.	839.549,45	759.748,32	58,52
	SVEUKUPNO RASHODI	1.281.349,45	1.207.497,49	100,00
	PRIJENOS VIŠKA U IDUĆU GODINU- POKRIVANJE MANJKA U IDUĆOJ GODINI (SVEUKUPNI PRIHODI UMANJENI ZA		49.404,35	

SVEUKUPNE RASHODE)			
--------------------	--	--	--

U najvećem dijelu ostvareni su prihodi iz proračuna Grada Vukovara u iznosu od 719.431,89 kn, što predstavlja udio od 57,24% u ukupno ostvarenim prihodima. Zatim slijede prihodi od turističke članarine u iznosu od 291.825,86 kn, što predstavlja udio od 23,22% u ukupno ostvarenim prihodima te prihodi od boravišne pristojbe u iznosu od 68.566,60 kn, što predstavlja udio od 5,46% ukupno ostvarenih prihoda. Prihodi ostvareni u iznosu od 77.010,90 kn predstavljaju prihode ostvarene iz programa HTZ-a za potpore turističkim zajednicama na turistički nerazvijenim područjima za dva odobrena projekta, a 10.010,90kn je prihod od HTZ-a koji se odnosi na projekt iz 2017.g.

Rashodi za funkcionalni marketing, tj. rashodi za aktivnosti Turističke zajednice ostvareni su u iznosu od 759.748,32kn, što predstavlja udio od 58,52% u ukupno ostvarenim rashodima. Rashodi za administrativni marketing ostvareni su u iznosu od 447.749,17kn, što predstavlja udio od 37,08% u ukupno ostvarenim rashodima.

Pojedinačno gledajući, najveći rashodi ostvareni su za funkcionalni marketing, tj. za aktivnosti Turističke zajednice u iznosu od 759.748,32 kn , a troškovi djelatnika u iznosu od 342.212,35 kn manji su od vlastitih prihoda.

U dijelu rashoda za aktivnosti Turističke zajednice, najvećim dijelom ostvareni su rashodi za dizajn vrijednosti i to u iznosu od 581.266,93 kn što predstavlja udio od 48,1% u ukupno ostvarenim rashodima. U okviru dizajna vrijednosti ostvareni su troškovi organizacije manifestacija i potpora drugim manifestacijama i događanjima.

Rashodi za komunikacijske vrijednosti ostvareni su u iznosu od 84.277,99 kn što predstavlja udio od 6,98% u ukupno ostvarenim rashodima. Rashodi za offline komunikaciju ostvareni su u iznosu od 74.715,49 kn i to za troškove općeg oglašavanja u tisku i na radiju, tiskanje promidžbenih materijala, suvenire i promidžbene materijale. Za troškove online komunikacije utrošeno 937,50 kn i to za održavanje internetske stranice.

Plaćena je i projektna dokumentacija za smeđu signalizaciju koji smo kandidirali prema HTZ-u ali taj projekt u prošloj godini nije odobren, pa smo sami isfinancirali projekt, a izradu i postavljanje ćemo pokušati realizirati u 2019.g.

Rashodi za distribuciju i prodaju vrijednosti ostvareni su u iznosu od 44.768,32kn, što predstavlja 3,71% ukupno ostvarenih rashoda. Odrađene su prezentacije u Zagrebu na sajmu Place2Go, Švicarskoj, na DonauFestu u Ulmu i uređen je Vukovarski kutak u centru za posjetitelje u Slavonskom Brodu. Također, dio od 13.280,63 kn utrošeno je na studijska putovanja novinara.

Rashodi za Interni marketing ostvareni su u iznosu od 27.974,20 kn što predstavlja udio od 2,32% ukupno ostvarenih rashoda. Veći dio, 26.874,20 kn, utrošen je na koordinaciju subjekata koji su posredno ili neposredno uključeni u turistički promet, te manji dio, 1.100,00kn, na edukaciju djelatnika TU i ostalih subjekata u turizmu.

Transfer 30% uplaćene boravišne pristojbe Gradu Vukovaru u 2018. godini iznosio je 16.979,19 kn, što predstavlja udio od 1,41% ukupno ostvarenih rashoda.

Stanje žiro-računa TZ grada Vukovara na dan 31.12.2018. god. iznosilo je 108.133,22 kn.



Predsjednik Nadzornog odbora:

Vedran Barić