

Zaključak i mišljenje

Radne skupine za nadzor
TZG Malog Lošinja

nad radom i financijskim poslovanjem

Turističke zajednice Grada Malog Lošinja

za razdoblje

siječanj - prosinac 2021.godine

ožujak 2022.

Sukladno zaključku 3.sjednice Skupštine o osnivanju Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja koja će biti ovlaštena i zadužena pregledati izvješće revizora te financijsku i svu drugu poslovnu dokumentaciju radi utvrđivanja ispravnosti poslovanja turističke zajednice u okviru nadzornih ovlasti skupštine, održane su dvije sjednice Radne skupine za nadzor u 2021. godini i jedna sjednica u 2022.

IZVJEŠĆE

o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj- prosinac 2021.godine

1. Opći podaci o nadzoru

- Nadzor nad poslovanjem TZG Malog Lošinja izvršen je tijekom održavanja sjednica Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja u 2021. godini
- Nazočni su članovi Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja u sastavu Milan Pejić -Predsjednik, Josipa Saganić i Gabriela Maglievaz- članovi
- Razdoblje poslovanja na koje se odnosio nadzor; siječanj - prosinac 2021.

Nadzor je izvršen nad ;



Vođenjem poslovanja turističke zajednice tijekom razdoblja siječanj-prosinac 2021.



Materijalnim i financijskim poslovanjanjem i raspolaganjem sredstvima turističke zajednice u razdoblju siječanj-prosinac 2021.



Izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj-prosinac 2021.godine

Utvrđuje se da je Turistički ured TZG Malog Lošinja dostavio članovima Radne skupine za nadzor svu potrebnu dokumentaciju, te omogućio uvid u poslovanje.

U proteklom razdoblju održana je



1.sjednica Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja -17.8.2021.

s Dnevnim redom;

1. Biranje Predsjednika i zamjenika Predsjednika Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja
2. Lista plana, rebalansa i realizacije TZG Malog Lošinja za razdoblje 1.1.do 30.6.2021.
3. Izmjene i dopune Programa rada i financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2021.godinu
4. Razno

Članovi Radne skupine su upoznati s tekstom usvojenog Pravilnika o radu Radnu skupine za nadzor koji je usvojen na 6.sjednici Turističkog vijeća TZG Malog Lošinja održanoj 27.7.2021. Jednoglasno je usvojen prijedlog da Milan Pejić bude predsjednik Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja, a Josipa Saganić zamjenica Predsjednika.

Članovi Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja jednoglasno su usvojili Listu plana, rebalansa i realizacije TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj-lipanj 2021.

Izmjene i dopune Programa rada i financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2021.godinu sačinjene su sukladno parametrima;

Smanjenje prihoda po osnovi TP na 2020 godinu (najava Ministarstva turizma i sporta o umanjenju turističke pristojbe i članarine za iznajmljivače za 50% i nautika 20 %),sredstva fonda za turističke zajednice po odluci, preneseni prihodi iz prethodne godine (pokriivanje trenutne razlike u rashodima i приходima).

Kod Rashoda su se stavke umanjile prema sljedećem;

- Smanjenje rashoda na osnovi sporazuma bike (Nerezine -u rashodima potpisani ugovor), nakon sezone nastavak projekta
- Smanjenje rashoda događanja u mjestima i festivalima
- Potpore udruženom oglašavanju i marketinškim aktivnostima na osnovi zaključaka održanog Turističkog vijeća 16.5. i zaključka da se sa članicama koje sudjeluju u Udruženom oglašavanju pokušaju pronaći dodatna sredstva unutar preraspodjele proračunskih sredstava kako bi se stavka povećala
Podrška članicama na osnovi kandidature za udruženo oglašavanje- uvećana stavka 100.000 / 180.000
Podrška članicama na osnovu prijave za marketinško oglašavanje- uvećana stavka 80.000 / 220.000

- Smanjenje troškova na osnovi neformalnog udruživanja / veza prihodi
- Smanjenje troškova marketinške kampanje Nature, die Heilt ! (druga polovica svibnja)
- Smanjenje ostalih troškova u programu Komunikacija i oglašavanje
- Smanjenje troškova TIC i Loger Nerezinac
- Smanjenje troškova na uređenju staza (Čikat) i suradnja s ustanovama
- U stavci Rezerva, fond od 100.000 kn rezerviran za sufinanciranje troškova boravka gosta tijekom samoizolacije

Članovi Radne skupine za nadzor jednoglasno su prihvatili Izmjene i dopune Programa rada i financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2021. godinu.



**2.sjednica Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja
2.12.2021.godine**

sa Dnevnim redom:

1. Usvajanje Zapisnika s 1.sjednice Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja
2. Lista plana, rebalansa i realizacije TZG Malog Lošinja za razdoblje 1.1. do 31.10.2021. i Prijedlog Rebalansa Programa rada i financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2021. godinu
3. Prijedlog Programa rada i financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2022. godinu
4. Razno

Vežano za prijedlog Rebalansa Programa rada TZG Malog Lošinja za 2021. godinu istaknute su veličine prihoda turističke pristojbe koji je ostvaren u većem obimu od prethodno planiranog u travnju radi poznatih okolnosti koje su vladale u tom razdoblju. Slijedom navedenog nije se započelo s ugovaranjem idejnog rješenja vežano za Sporazum Blue line, smatra se da će se u narednom razdoblju to isplanirati. Uspješno je realiziran projekt Osorski vremenplov i tu su izostali planirani prihodi Lošinjskog muzeja koji je direktno ugovorio s izvođačem, tako su smanjeni i rashodi po toj stavci. To je dugoročni projekt, u ovoj godini prodano je 1100 ulaznica do sada. Festival Lošinjskim jedrima oko svijeta pokriven je sredstvima iz dva EU projekta.(Arca Adriatica i Vela vrata).U stavci Komunikacija i oglašavanje, istaknuto je sufinanciranje studijskih grupa vežano za prethodnu najavu Jadranke turizam. Grupe su bile vežano na temu wellness i gastro. U stavci Razno sadržani su rashodi vežano za osmišljavanje i realiziranje testnog punkta za COVID 19 u suradnji s Gradom i Lječilištem Veli Lošinj. Dinamikom planiranih rashoda i realiziranih prihoda ostvaren je višak prihoda u iznosu od 800.304. Kn koji će se koristiti namjenski u narednom razdoblju.

Članovi Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja jednoglasno su usvojili predložene vrijednosti Liste plana i ostvarenja TZG Malog Lošinja za 2021. godinu s ostvarenjem na dan 31.10.2021. i prijedlog Rebalansa Financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2021. godinu.

Članovi Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja jednoglasno su usvojili prijedlog Programa rada i Financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2022. godinu.

3.sjednica Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja – 3.3.2022.

Dnevni red;

1. Usvajanje Zapisnika s 2.sjednice Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja
2. Izvješće o ostvarenju Programa rada TZG Malog Lošinja s financijskim i statističkim pokazateljima za 2021.godinu
3. Izvješće o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja TZG Malog Lošinja za 2021. godinu

Članovi Radne skupine za nadzor su jednoglasno usvojili Izvješće o ostvarenju Programa rada TZG Malog Lošinja s financijskim i statističkim pokazateljima za 2021.godinu kao i Izvješće o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja TZG Malog Lošinja za 2021. godinu i dali prijedlog Skupštini TZG Malog Lošinja za usvajanje.

Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice i podružnica

Godišnja i druga financijska izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje.

-Prihodi i rashodi prema vrstama iskazanim u temeljnim financijskim izvješćima

**FINANCIJSKO IZVJEŠĆE - PRIHODI
2021.**

		PRIHODI	Plan za 2021. (u kn)	Ostvareno 2021.	IND
1.		Izvorni prihodi	5.050.000	5.020.356	99,4
	1.1.	Turistička pristojba	4.650.000	4.602.713	99,0
	1.1.1.	Turistička pristojba - smještajni objekti	4.250.000	4.323.771	101,7
	1.1.2.	Turistička pristojba - nautika	400.000	278.942	69,7
	1.2.	Članarina	400.000	417.642	104,4
2.		Prihodi iz proračuna općine/grada/županije i državnog proračuna	200.000	200.000	100,0
	2.1.	Sufinanciranje Grada Malog Lošinja	200.000	200.000	100,0
3.		Prihodi od sustava turističkih zajednica	109.445	109.445	100,0
	3.1.	HTZ - Sredstva iz Fonda za udružene turističke zajednice	59.445	59.445	100,0
	3.2.	TZ Kvarner - potpora za projekt Osor	50.000	50.000	100,0
	3.3.	Ostale potpore HTZ			
4.		Prihodi iz EU fondova	220.523	220.523	100,0
	4.1.	FLAG mjera 2.2. Vela vrata	158.023	158.023,16	100,0
	4.2.	TZ Kvarner - Arca Adriatica	62.500	62.500	100,0
5.		Prihodi od gospodarske djelatnosti	6.000	6.000	100,0
6.		Preneseni prihod iz prethodne godine			
7.		Ostali prihodi	10.000	4.557	45,6
		SVEUKUPNO	5.595.968	5.560.881	99,37

AKTIVNOSTI - (RASHODI)

		AKTIVNOSTI	Plan za 2021. (u kn)	REALIZACIJA 31.12.2021	ind real/plan
1.		ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE	42.500	0,00	0,0
2.		RAZVOJ TURISTIČKOG PROIZVODA	1.757.131	1.983.312,00	112,9
3.		KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE	1.358.833	1.314.174,36	96,7
4.		DESTINACIJSKI MENADŽMENT	100.000	66.876	66,9
5.		ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA	59.000	32.923	55,8
6.		ADMINISTRATIVNI POSLOVI	1.378.200	1.337.524	97,0
7.		REZERVA	100.000	101.928	101,9
8.		PRIENOS VIŠKA PRIHODA U IDUĆU GODINU	800.304,10	724.144,13	90,5
		SVEUKUPNO 1	5.595.968	5.560.881,09	100

Podaci iz tablice **Lista plana i ostvarenja TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj- prosinac 2021.** koja je sastavni dio ovog izvješća, odnose se na razdoblje poslovanja TZG Malog Lošinja za 2021.godinu.

AKTIVNOSTI - RASHODI

Podaci iz tablice **Lista plana i ostvarenja TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj-prosinac 2021.** koja je sastavni dio ovog izvješća, odnose se na razdoblje poslovanja TZG Malog Lošinja za 2021.

U tablici su prikazani prihodi i rashodi uz prikaz plana i ostvarenja TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj-prosinac 2021.godine.

- Podaci o imovini i obvezama iskazanim u temeljnim financijskim izvješćima;
- Podaci u financijskim izvješćima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama TZG Malog Lošinja i pokazuju ispravno stanje.

Članovi Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja jednoglasno su usvojili predložene vrijednosti Liste plana i ostvarenja TZG Malog Lošinja za 2021. godinu s ostvarenjem na dan 31.12.2021.

Članovi Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja jednoglasno su usvojili prijedlog Programa rada i Financijskog plana TZG Malog Lošinja za 2022.godinu.

- Mišljenje je Radne skupine za nadzor da je Turistička zajednica poslovanje u svakom segmentu vodila svrsishodno, ekonomično i učinkovito i poduzimala aktivnosti za podizanje nivoa kvalitete u destinaciji.

Izvešću priloženo;

- Lista plana i ostvarenja TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj- prosinac 2021.

Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj-prosinac 2021. godine Radna skupina za nadzor TZG Malog Lošinja donosi slijedeće zaključke;

1. Poslovanje TZG Malog Lošinja u 2021.godini odvijao se sukladno Zakonu o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (N.N. 52/19, 42/20), te Statutom TZG Malog Lošinja.

2. Poslovanje TZG Malog Lošinja u predmetnom razdoblju odvijalo se u skladu s aktima Zajednice, odlukama Turističkog vijeća i Skupštine, a financijska sredstva utrošena su sukladno Programu rada i financijskog plana za 2021.godinu

3. Financijsko izvješće i druga izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama TZG Malog Lošinja i iskazuju ispravno stanje.

4. Radna skupina za nadzor je razmatrala i usvojila Izvještaj o obavljenom revizijskom uvidu u financijske izvještaje neprofitne organizacije TZG Malog Lošinja za 2021. (Reviziju izvršili HLB Inženjerski biro) kao i usvojila Financijsko izvješće TZG Malog Lošinja za 2021.godinu.

5. Predmetno izvješće o obavljenom nadzoru nad aktivnostima i financijskim poslovanjem TZG Malog Lošinja za razdoblje siječanj-prosinac 2021.godini dostavit će se na usvajanje Skupštini TZG Malog Lošinja.

Predsjednik Radne skupine za nadzor TZG Malog Lošinja
Mr.sc. Milan Pejić