



IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENOM NADZORU NAD RADOM I FINANCIJSKIM
POSLOVANJEM TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE FUNTANA
ZA 2015. GODINU

Funtana, 22. veljače 2016.



Sukladno čl. 20. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), čl. 33. Statuta Turističke zajednice općine Funtana, te članku 4. Poslovnika o radu Nadzornog odbora, Nadzorni odbor TZO Funtana na svojoj 5. sjednici održanoj 22. veljače 2016. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Funtana za razdoblje od 1.1. do 31.12.2015. godine te podnosi sljedeće

IZVJEŠĆE **o izvršenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice općine Funtana** **za 2015. godinu**

Nadzorni odbor Turističke zajednice općine Funtana na sjednici održanoj 22. veljače 2016. godine sukladno čl. 33. Statuta TZO Funtana izvršio je nadzor nad:

- (1) vođenjem poslova u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. godine
- (2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima od 1.1. do 31.12.2015. godine te
- (3) izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice općine Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. godine.

Utvrđuje se da je turistički ured Turističke zajednice općine Funtana dostavio članovima Nadzornog odbora svu potrebnu dokumentaciju te omogućio uvid u poslovne knjige i isprave Zajednice.

2

Nadzorni odbor na predmetnoj sjednici razmotrio je sljedeću dokumentaciju:

- (1) Izvješće o radu Turističke zajednice općine Funtana s financijskim izvješćem za razdoblje od 1.1. do 31.12.2015. godine
- (2) Izvještaj o приходima i rashodima na obrascu PR-RAS-NPF za razdoblje od 1.1. do 31.12.2015. godine s pripadajućim bilješkama
- (3) Program rada TZO Funtana za 2015. godinu s financijskim planom
- (4) Ostalu dokumentaciju (analitiku/pregled prihoda i rashoda po projektima, otvorene stavke, obračun amortizacije, zaključke/odluke tijela TZO Funtana).

Uvidom u gore navedenu dokumentaciju, saslušanjem direktora i djelatnika Zajednice i drugih osoba utvrđeno je sljedeće:



Ad1) Izvješće o radu (provedenim aktivnostima) i financijsko izvješće TZO Funtana za razdoblje od 1.1. do 31.12.2015. godine

Provedene aktivnosti

Plan rada i financijski plan TZO Funtana za 2015. godinu usvojen je na Skupštini TZO Funtana dana 2. prosinca 2014. godine, a učinjen je na temelju ostvarenih rezultata i aktivnosti u prvih 9 mjeseci prethodne 2014. godine, stanja na emitivnim tržištima i procjeni za 2015. godinu, stanju, infrastrukturi i ocjeni raspoloživih smještajnih kapaciteta te aktivnostima i projektima započetima u 2014. i/ili ranijih godina.

Metodologija izrade Plana rada i financijskog plana temeljila se na naputcima Hrvatske turističke zajednice, ali su se uvažavale i zakonske definirane zadaće i konceptualne postavke Strateškog marketing plana Istre. Zadaci provedeni Planom imali su za cilj sustavno poticanje poboljšanja uvjeta boravka i sadržaja boravka gostiju u destinaciji. Analizom planiranoga i ostvarenoga prema planu rada, vidljivo je da je većina planiranih radnji i ostvarena.

Ciljevi TZO Funtana za 2015. godinu nadovezuju se na dosadašnje djelovanje:

- zadržavanje fizičkog obujma prometa,
- unapređenje uvjeta boravka gostiju kroz niz aktivnosti na uređenju destinacije,
- sadržajno obogaćivanje turističke ponude destinacije održavanjem brojnih koncerata, izložba i drugih kulturno-zabavnih i sportskih manifestacija te pružanjem potpore organizaciji manifestacija,
- povećanje broja posjeta putem weba,
- sudjelovanje u promotivnim aktivnostima Hrvatske turističke zajednice putem udruženog oglašavanja,
- promocija destinacije putem sajмова i prezentacija te oglašavanja na stranim tržištima samostalno te zajedno s Turističkom zajednicom Istarske županije te niz drugih aktivnosti.

U predmetnom razdoblju na području TZO Funtana ostvareno je 194.887 dolazaka i 1.505.986 noćenja, što iznosi 12% više dolazaka i 8% više noćenja u odnosu na prethodnu godinu. Ako ostvarene rezultate usporedimo s nekoliko prethodnih godina vidljiv je porast broja dolazaka i noćenja. I u odnosu na rekordnu 2012. godinu, ostvareno je 6% više dolazaka i 2% više noćenja.

Naglasak je bio na eventima i razvoju novih proizvoda, unapređenju proizvoda, jačanju njegove pozicije na tržištu i jačanju konkurentske prednosti. Data je potpora kvalitetnim manifestacijama i projektima koji su bili motiv dolaska i utjecali na produženje turističke sezone. Sudjelovali smo u promotivnim aktivnostima Hrvatske



turističke zajednice putem udruženog oglašavanja, izvršena je promocija destinacije putem sajмова i prezentacija te oglašavanja na stranim tržištima samostalno te zajedno s Turističkom zajednicom Istarske županije te kroz niz drugih aktivnosti. Sudjelovanjem u provedbi Strateškog marketing plana Istre odnosno oglašavanjem u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora, kroz PR aktivnosti, tiskanje brošura i ostalog tiskovnog materijala te online oglašavanje, pridonijelo se uspješnom promoviranju branda Istre kao poželjne turističke destinacije i ostvarivanju pozitivnih učinaka na produženje turističke sezone na predsezonu i posezonu. Tijekom godine samostalno i u suradnji s turističkim tvrtkama na ovom području vršene su promotivne aktivnosti kojima su se nastojale promovirati specifične osobitosti destinacije te stvoriti dodatna vrijednost turističkog proizvoda.

Udruživanjem sredstava s Općinom Funtana i provedbom usvojenog programa korištenja 30% sredstava od boravišne pristojbe sudjelovalo se u nizu aktivnosti značajnih za uređenje Općine Funtana. Uređene su zelene površine, gradska plaža i šetnica, biciklističke i pješačke staze te niz drugih sadržaja u destinaciji. Boravak gostiju sadržajno je obogaćen kroz organizaciju i potporu organizaciji brojnih kulturno-zabavnih i sportskih događanja.

Financijsko izvješće

4

Podaci iz tablice koja je sastavni dio ovog izvješća odnose se na razdoblje poslovanja Turističke zajednice općine Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. Sredstva su raspoređena po pojedinim projektima.

PRIHODI

U 2015. godini Turistička zajednica općine Funtana realizirala je 5.518.303 kn prihoda što je 6% veće ostvarenje u odnosu na planirano. U odnosu na 2014. godinu ukupni prihodi su također 6% veći (ostvareni prihodi u 2014. godini iznosili su 5.225.660 kn). Osim dobrih rezultata turističke sezone odnosno većeg broja ostvarenih dolazaka i noćenja, na odstupanje prihoda od plana dijelom je utjecao i ostvareni prihod od prodaje starog službenog vozila.

Ukoliko ostvarenim prihodima pridodamo preneseni višak prihoda iz prethodne godine koji iznosi 1.008.376 kn, tada ukupni prihodi u 2015. godini iznose 6.526.679 kn. Sveukupni prihodi su 11% veći u odnosu na plan za 2015. godinu odnosno 3% veći u odnosu na prošlu 2014. godinu.

U nastavku donosimo obrazloženja ostvarenja prihodovnih pozicija prikazanih u Financijskom izvješću.



Prihodi od boravišne pristojbe – u razdoblju od 1.1.2015. do 31.12.2015. ostvareno je 5.195.613 kn boravišne pristojbe. Ti su prihodi 7% veći u odnosu na plan za 2015. godinu. U odnosu na ostvarenje u 2014. godini prihodi od boravišne pristojbe su također 7% veći (na dan 31.12.2014. godine prihodi od boravišne pristojbe iznosili su 4.876.527 kn).

U razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. prihodovali smo 179.030 kn boravišne pristojbe od plovnih objekata. U odnosu na prethodnu 2014. godinu prihodovano je 1% više sredstava (u 2014. prihodi su iznosili 177.404 kn).

Prihodi od turističke članarine – u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. godine ostvareno je 253.430 kn prihoda od turističke članarine. U odnosu na plan za 2015. godinu ti su prihodi 14% manji, a manji su za 14% i u odnosu na ostvarenje u 2014. godini (u 2014. godini prihodovano je 294.095 kn od turističke članarine). Prihodi od turističke članarine manji su zbog smanjenja poreznih nameta, a koji nisu predviđeni planom.

Ostali prihodi - U 2015. godini prihodovali smo 69.260 kn ostalih prihoda. Stavka ostali prihodi uključuje najam prostora Plavoj laguni d.d. za recepciju kampa Puntica, držanje bankomata Zagrebačke banke u prostorijama TZ-a, pasivne kamate, i prihod od prodaje starog službenog vozila (procijenjena vrijednost starog vozila Renault Scenica iznosi 34.520 kn i gotovo u cijelosti je data kao učešće za leasing prilikom kupnje novog vozila).

5

RASHODI

U 2015. godini ostvareni rashodi iznose 5.726.922 kn što je 1% manje ostvarenje u odnosu na plan. U odnosu na 2014. godinu ukupni rashodi su 7% veći (u 2014. godini iznosili su 5.333.410 kn).

I. ADMINISTRATIVNI RASHODI - ukupno ostvareni administrativni rashodi iznose 799.869 kn što je 8% manje ostvarenje u odnosu na planirano, odnosno za tu je poziciju utrošeno je 14,0% od ukupno ostvarenih rashoda u 2015. godini.

U administrativne rashode spadaju **rashodi za radnike** koji bilježe indeks 95 u odnosu na plan, **rashodi ureda** koji su ostvareni s indeksom 95 u odnosu na plan, **rashodi za rad tijela TZ-a** koji su ostvareni s indeksom 83 te **troškovi distribucije i skladištenja promotivnog materijala** koji su ostvareni s indeksom 22.



Kod **rashoda ureda** indeksi ostvarenja pojedinih stavaka odstupaju neznatno od plana, no radi se o malim apsolutnim iznosima. Nešto više neutrošenih sredstava od predviđenoga ostalo je kod troškova dnevnica i putnih troškova, reprezentacije i usluga održavanja, dok indeks u nešto većoj mjeri odstupa od plana kod stavke **amortizacija**.

Obračun amortizacije dugotrajne imovine izvršen je po stopama propisanim Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i kontnom planu. Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine za 2015. godinu iznosi ukupno 41.754 kuna od čega je na teret rashoda iskazano 19.621 kuna za imovinu nabavljenu poslije 2008., a na teret vlastitih izvora 22.133 kune za imovinu nabavljenu do 2008. godine.

U 2015. godini prodano je osobno vozilo i kupljeno novo putem leasinga te su nabavljene dvije aluminijske oglasne ploče. Ukupno je u nabavku nove dugotrajne imovine uloženo 163.119 kuna i rashodovano opreme u iznosu od 1.264 kune.

Osim toga, u 2015. godini nabavljeno je i sitnog inventara (nove zimske gume za službeno vozilo, monitor za kompjuter, printer i dvije uredske stolice).

II. DIZAJN VRIJEDNOSTI – Rashodi za dizajn vrijednosti u 2015. godini iznose 2.467.145 kuna, a ostvareni su s indeksom 98 u odnosu na plan za 2015. Rashodi za dizajn vrijednosti obuhvaćaju:

- rashode za **poticanje i sudjelovanje u uređenju općine**, koji su izvršeni u iznosu od 661.666 kn što je 11,6 % ukupno ostvarenih rashoda. Ti su rashodi 1% manji u odnosu na planirano. U odnosu na 2014. godinu utrošeno je 15% manje sredstava;
- rashode za **manifestacije**, koji su izvršeni s indeksom 97, a odnose se na organizaciju koncerata i izložbi, ribarskih fešti, feštu Sv. Bernarda, te sufinanciranje sportskih manifestacija, manifestacija u turističkim naseljima te potporu organizaciji manifestacija. Za manifestacije u 2015. godini utrošeno je ukupno 1.805.479 kn što predstavlja 31,5% ukupno ostvarenih rashoda. U odnosu na 2014. godinu utrošeno je 35% više sredstava (rashodi za manifestacije u 2014. godini iznosili su 1.339.139 kn).

Kod kulturno-zabavnih manifestacija indeks ostvarenja iznosi 99. Manje sredstava u odnosu na planirano utrošeno je za natječaj *Izbor najljepše fotografije i doživljaja u Funtani*. Manifestacija Dan dupina u Istri nije bila planirana prilikom izrade Plana rada i financijskog plana, već je Turističko vijeće naknadno odlučilo da se krene u njenu realizaciju. Ukupni troškovi organizacije iznose 8.341 kn.

Kod potpora manifestacijama indeks ostvarenja iznosi 93. Ukupno je utrošeno 643.786 kn. Planirana sredstava u iznosu od 50.000 kn za organizaciju Europskog prvenstva u pikadu nisu utrošena, budući da Plava laguna kao organizator manifestacije nije tražila pokriće troškova.



III. KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI – Rashodi za komunikaciju vrijednosti izvršeni su s indeksom 94 u odnosu na plan. Utrošeno je ukupno 692.662 kuna što predstavlja 12,1% ukupno ostvarenih rashoda. Rashodi za komunikaciju vrijednosti obuhvaćaju:

- **rashode za online komunikacije** za što je utrošeno 70.967 kuna (indeks ostvarenja iznosi 100);
- **rashode za offline komunikacije** za što je utrošeno 620.116 kuna (indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 94); na odstupanje od plana utjecala je činjenica da je podijeljena manja vrijednost promidžbenog materijala nego što je planirano;
- **rashode za turističku signalizaciju** – indeks ostvarenja iznosi 16. U 2015. su nabavljene i postavljene dvije nove aluminijske obavijesne ploče za plakate u vrijednosti od 9.150 kuna. Međutim, budući da se radi o nabavci dugotrajne imovine, na trošak je knjižena samo amortizacija. Osim toga, postavili smo i dvije nove folije na dotrajale oglasne ploče koje pokazuju plan mjesta s znamenitostima.

IV. DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI – Rashodi za distribuciju i prodaju vrijednosti izvršeni su s indeksom 102 u odnosu na plan. Utrošeno je 61.403 kuna, što predstavlja 1,1% ukupno ostvarenih rashoda. Sredstva su u utrošena za organizaciju sajмова i organizaciju turističke prezentacije s Plavom lagunom Poreč. Manje sredstava od predviđenog utrošeno je za sajmove.

7

V. INTERNI MARKETING – Rashodi za interni marketing izvršeni su s indeksom 94 u odnosu na plan. Utrošeno je 46.883 kn što predstavlja 0,8% ukupno ostvarenih rashoda u 2015. godini. Rashodi za interni marketing obuhvaćaju troškove edukacije zaposlenih i benchmarkinga, nagrade i priznanja starim gostima te troškove za akciju Moj balkon-okoliš je najljepši.

VI. MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA

Grupa poslova marketinška infrastruktura, izvršena je s indeksom 7 uspoređujući podatke s planom. Učinjeni troškovi u iznosu od 1.753 kn odnose se na bazu fotografija i filmova koji će se koristiti za potrebe tiskanih publikacija i sajamskih nastupa, dok su planirana sredstva za izradu video spota Funtane u iznosu od 25.000 kn ostala neutrošena. Na Turističkom vijeću prezentiran je prvi prijedlog video spota, no zaključeno je da je materijal vrlo manjkav i da treba još dosta poraditi na njemu. Do kraja godine nije se uspjelo složiti konačnu verziju spota, stoga su planirana sredstva ostala neutrošena.



VII. POSEBNI PROGRAMI

Rashodi za posebne programe izvršeni su s indeksom 101 u odnosu na plan. Utrošeno je 152.232 kuna što predstavlja 2,7% ukupno ostvarenih rashoda u 2015. godini. Ovdje se ubrajaju rashodi za donacije i sponzorstva klubovima, udrugama i ostale donacije u svrhu promocije destinacije te program za kontrolu i suzbijanje populacije galebova.

RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

Kako je vidljivo iz financijskog izvještaja ukupni prihodi Turističke zajednice općine Funtana u 2015. godini iznose 5.518.303 kn dok su ukupni rashodi 5.726.922 kn, iz čega proizlazi manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 208.619 kn. Manjak prihoda nad rashodima za 2015. godinu pokriven je iz viška prihoda iz prethodnih godina u visini od 1.008.375 kn. Na dan 31.12.2015. prijenos viška sredstava iznosi 799.757 kn.

Ad2.) Izvješće o izvršenim formalno-pravnim obvezama Turističke zajednice općine Funtana u razdoblju 1.1. do 31.12.2015. godine

8

Turistički ured TZO Funtana u predmetnom razdoblju koordinirao je, organizirao i pripremao dokumentaciju za potrebe tijela zajednice – održane su dvije sjednice Skupštine TZO Funtana, dvije sjednice Nadzornog odbora i šest sjednica Turističkog vijeća. Osim toga, održano je niz koordinacija s direktorima clustera Poreč te predstavnicima dionika turističke ponude u destinaciji (privatni iznajmljivači, hotelske kuće i dr.). Rad tijela Zajednice i Turističkog ureda odvijao se sukladno odredbama i rokovima Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), te odredbama Statuta TZ općine Funtana.

Na prvoj sjednici Skupštine TZO Funtana održanoj 17. ožujka 2015. donesene su sljedeće odluke:

- jednoglasno su izabrani novi predstavnici Plave lagune u Skupštini TZ-a, Igor Vidas, Margita Zović Malinarić i Lorena Radovčić, a umjesto Đulijana Ravnika u Turističko vijeće TZO Funtana imenovan je Igor Vidas;
- prihvaćeno je izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem TZO Funtana za 2014. godinu,
- prihvaćeno je Izvješće o radu Turističkog vijeća za 2014. godinu,
- prihvaćeno je Izvješće o ostvarenju programa rada za 2014. godinu,
- usvojen je Završni račun TZO Funtana za 2014. godinu.



Na drugoj sjednici Skupštine TZO Funtana održanoj 8. prosinca 2015. godine donesene su sljedeće odluke:

- usvojeno je izvješće Nadzornog odbora o izvršenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice općine Funtana za razdoblje od 1.1. do 30.6.2015. godine i
- usvojen je prijedlog Plana rada i financijskog plana TZO Funtana za 2016. godinu.

Nadzorni odbor Turističke zajednice općine Funtana je u 2015. godini održao ukupno dvije sjednice.

Na prvoj sjednici Nadzornog odbora održanoj 18. veljače 2015. godine izvršen je nadzor nad vođenjem poslova TZO Funtana, materijalnim i financijskim poslovanjem, raspolaganjem sredstvima TZO Funtana te provedbom Programa rada i financijskog plana za razdoblje od 1.1. do 31.12.2014. godine. Jednoglasno je prihvaćeno izvješće o radu i financijskom poslovanju te je proslijeđeno Turističkom vijeću i Skupštini Turističke zajednice na usvajanje.

Na drugoj sjednici Nadzornog odbora održanoj 30. srpnja 2015. godine izvršen je nadzor nad vođenjem poslova Zajednice, nadzor nad materijalnim i financijskim poslovanjem te raspolaganjem sredstvima Zajednice i nadzor nad izvršavanjem i provedbom Programa rada i financijskog plana za razdoblje od 1.1. do 30.6.2015. godine. Polugodišnje izvješće je jednoglasno usvojeno te proslijeđeno Turističkom vijeću i Skupštini TZO Funtana na usvajanje.

Turističko vijeće TZO Funtana je u izvještajnom periodu održalo ukupno šest sjednica na kojima su u većini prisustvovali svi članovi Turističkog vijeća. Tom prilikom su razmatrani, predlagani i usvajani svi dokumenti koji su dani na razmatranje i usvajanje Skupštini. Turističko vijeće je prema potrebi razmatralo i niz drugih pojedinačnih pitanja. Osim toga, članovi Turističkog vijeća pružali su punu pomoć i podršku radu Turističkog ureda u pripremanju projekata iz Programa rada Turističke zajednice.

Turistički ured obavljao je stručne i administrativne poslove za Turističku zajednicu i njena tijela, pripremao materijale i organizirao sjednice tijela turističke zajednice, provodio aktivnosti predviđene Programom rada u okviru svojih ovlaštenja, prava i obveza utvrđenih Zakonom i drugim propisima. Sve aktivnosti tijela Turističke zajednice odvijale su se kroz rad Turističkog ureda. Turistički ured je odradio sve potrebne administrativno-tehničke poslove koji se odnose na realizaciju programskih aktivnosti navedenih u ovom Izvještaju te pripremio niz podloga za naredne aktivnosti koje su predviđene Programom rada za 2016. godinu.



Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZO Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

- (1) Poslovanje TZO Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. godine odvijalo se sukladno sa Zakonom o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), te Statutom TZO Funtana.
- (2) Poslovanje TZO Funtana u predmetnom razdoblju odvijalo se u skladu s aktima Zajednice, odlukama Turističkog vijeća i Skupštine, a financijska sredstva utrošena su sukladno Programu rada i financijskom planu za 2015. godinu odnosno sukladno odlukama Turističkog vijeća.
- (3) Godišnje financijsko izvješće i druga izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama TZO Funtana i iskazuju ispravno stanje.
- (4) Nadzorni odbor je prihvatio obrazloženje Ureda u vezi odstupanja realiziranih stavaka odnosu na planirane sukladno obrazloženjima koja su navedena u financijskom izvješću za razdoblje od 1.1. do 31.12.2015. godine.
- (5) Nadzorni odbor je ocijenio da je program rada za 2015. godinu realiziran sukladno planu i planiranoj dinamici provedbe aktivnosti.
- (6) Predmetno Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZO Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2015. godine dostavit će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Funtana.

10

Predsjednik Nadzornog odbora

Marija Kaurloto