



**IZVJEŠTAJ**  
**O IZVRŠENOM NADZORU NAD RADOM I FINANCIJSKIM**  
**POSLOVANJEM TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE FUNTANA**  
**ZA 2016. GODINU**

Funtana, 21. veljače 2017.



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 7. sjednici održanoj 21. veljače 2017. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Funtana za razdoblje od 1.1. do 31.12.2016. godine te podnosi sljedeće

## **IZVJEŠĆE** **o izvršenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice općine Funtana** **za 2016. godinu**

Nadzorni odbor Turističke zajednice općine Funtana na sjednici održanoj 21. veljače 2017. godine sukladno čl. 33. Statuta TZO Funtana izvršio je nadzor nad:

- (1) vođenjem poslova u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. godine
- (2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima od 1.1. do 31.12.2016. godine te
- (3) izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice općine Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. 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 31.12.2016. godine
- (2) Izvještaj o приходima i rashodima na obrascu PR-RAS-NPF za razdoblje od 1.1. do 31.12.2016. godine s pripadajućim bilješkama
- (3) Program rada TZO Funtana za 2016. 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 31.12.2016. godine

### Provedene aktivnosti

Plan rada i financijski plan TZO Funtana za 2016. godinu usvojen je na Skupštini TZO Funtana dana 8. prosinca 2015. godine, a učinjen je na temelju ostvarenih rezultata i aktivnosti u prvih 9 mjeseci prethodne 2015. godine, stanja na emitivnim tržištima i procjeni za 2016. godinu, stanju, infrastrukturi i ocjeni raspoloživih smještajnih kapaciteta te aktivnostima i projektima započetima 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 2016. godinu nadovezali su se na dosadašnje poslovanje:

- ✓ ne samo da je dostignut fizički obujam prometa na razini 2015. godine već je ostvareno 6% više dolazaka i noćenja;
- ✓ fokus je bio na tržišta koja mogu dodatno popuniti kapacitete u predsezoni i posezoni, a što je i ostvareno;
- ✓ povećan je broj dolazaka/noćenja u predsezoni i posezoni,
- ✓ fokus je bio na eventima i razvoju novih proizvoda,
- ✓ fokus je bio na webu i online aktivnostima – izvršena je nadogradnja mobilne aplikacije te izmjena dizajna i dijela koncepta web stranice;
- ✓ kroz potporu kvalitetnim manifestacijama/projektima utjecalo se na produženje turističke sezone i motive dolaska,
- ✓ unapređenje proizvoda, jačanje njegove pozicije na tržištu i jačanje konkurentne prednosti,
- ✓ udruženo oglašavanje,
- ✓ Funtana je valorizirana i pozicionirana kao jedinstveno mjesto gastronomskih doživljaja,
- ✓ utjecalo se na kreiranje prepoznatljivosti i posebnosti destinacije,
- ✓ kreiran je dodatni prihod za lokalne poduzetnike i Funtanu kao turističko mjesto u cjelini.

U predmetnom razdoblju na području TZO Funtana ostvareno je 207.662 dolazaka i 1.593.365 noćenja, što iznosi 7% više dolazaka i 6% više noćenja u odnosu na prethodnu godinu. Ako ostvarene rezultate usporedimo s nekoliko prethodnih godina vidljiv je porast broja dolazaka i 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, tiskanjem brošura i ostalog tiskovnog materijala te online oglašavanja, 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

Podaci iz tablice koja je sastavni dio ovog izvješća odnose se na razdoblje poslovanja Turističke zajednice općine Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. Sredstva su raspoređena po pojedinim projektima.

## PRIHODI

U 2016. godini Turistička zajednica općine Funtana realizirala je 5.765.549 kn prihoda što je 4% veće ostvarenje u odnosu na 2015. godinu. U odnosu na plan za 2016. godinu prihodi su 10% veći, a ipak manji u odnosu na rebalans plana (indeks 97).

Ukoliko ostvarenim prihodima pridodamo preneseni višak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 799.758 kn, tada sveukupni prihodi u 2016. godini iznose 6.565.307 kn. Sveukupni prihodi su 7% veći u odnosu na plan za 2016. godinu te 1% veći u odnosu na ostvarenje u 2015. godini.



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

**Prihodi od boravišne pristojbe** – u razdoblju od 1.1.2016. do 31.12.2016. ostvareno je 5.444.880 kn boravišne pristojbe. Ti su prihodi 10% veći u odnosu na plan za 2016. godinu, a u odnosu na rebalans su 4% manji. U odnosu na 2015. godinu prihodi od boravišne pristojbe su 5% veći (na dan 31.12.2015. godine prihodi od boravišne pristojbe iznosili su 5.195.613 kn).

U razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. prihodovali smo 142.020 kn boravišne pristojbe od plovnih objekata. U odnosu na prethodnu 2015. godinu prihodovano je 21% manje sredstava (u 2015. prihodi su iznosili 179.030 kn).

**Prihodi od turističke članarine** – u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. godine ostvareno je 282.919 kn prihoda od turističke članarine. U odnosu na plan za 2016. godinu ti su prihodi 4% manji (indeks u odnosu na rebalans iznosi 109), ali su za 12% veći u odnosu na ostvarenje u 2015. godini (u 2015. godini prihodovano je 253.430 kn od turističke članarine).

**Ostali prihodi** - U 2016. godini prihodovali smo 37.750 kn ostalih prihoda. Stavka ostali prihodi odnosi se na najam prizemlja galerije te držanje bankomata Zagrebačke banke u prostorijama TZ-a i pasivne kamate.

## RASHODI

U 2016. godini ostvareni rashodi iznose 5.752.500 kn što je 2% manje ostvarenje u odnosu na plan. U odnosu na 2015. godinu ukupni rashodi su gotovo jednaki (indeks iznosi 100).

**I. ADMINISTRATIVNI RASHODI** - ukupno ostvareni administrativni rashodi u 2016. godini iznose 856.827 kn što je 7% manje ostvarenje u odnosu na plan (u odnosu na rebalans indeks iznosi 97), odnosno za tu je poziciju utrošeno je 14,9% od ukupno ostvarenih rashoda u 2016. godini.

U administrativne rashode spadaju **rashodi za radnike** koji bilježe indeks 100 u odnosu na plan, **rashodi ureda** koji su ostvareni s indeksom 82 u odnosu na plan, **rashodi za rad tijela TZ-a** koji su ostvareni s indeksom 91 te **troškovi distribucije i skladištenja promotivnog materijala** koji su ostvareni s indeksom 28 u odnosu na plan za 2016. godinu.



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 i troškova intelektualnih usluga.

**II. DIZAJN VRIJEDNOSTI** – rashodi za dizajn vrijednosti u 2016. godini iznose 2.433.820 kuna, što čini 42,3% ukupno ostvarenih rashoda, a ostvareni su s indeksom 93 u odnosu na plan za 2016. Rashodi za dizajn vrijednosti obuhvaćaju:

- rashode za **poticanje i sudjelovanje u uređenju općine**, koji su izvršeni u iznosu od 633.821 kn što je 11,0 % ukupno ostvarenih rashoda. Indeks u odnosu na plan iznosi 100. Ti su rashodi 4% manji u odnosu na 2015. godinu.
- rashode za **manifestacije**, koji su izvršeni s indeksom 91 u odnosu na plan, 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 2016. godini utrošeno je ukupno 1.799.999 kn što predstavlja 31,3% ukupno ostvarenih rashoda. U odnosu na 2015. godinu indeks iznosi 100.

Kod kulturno-zabavnih manifestacija indeks ostvarenja u odnosu na plan za 2016. iznosi 96, a u odnosu na 2015. godinu indeks iznosi 97. Manje sredstava u odnosu na planirano utrošeno je za Feštu sv. Bernarda (indeks u odnosu na plan iznosi 90), te za organizaciju Astro partija, Dana delfina te „ostala događanja“.

Kod potpora manifestacijama indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 82. Ukupno je utrošeno 608.874 kn. Nije održan Laguna Salsa Festival pa su ostala neutrošena sredstva u visini od 143.000 kn.

**III. KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI** – Rashodi za komunikaciju vrijednosti izvršeni su s indeksom 93 u odnosu na plan. Utrošeno je ukupno 614.431 kuna što predstavlja 10,7% ukupno ostvarenih rashoda. Rashodi za komunikaciju vrijednosti obuhvaćaju:

- **rashode za online komunikacije** za što je utrošeno 113.947 kuna (indeks ostvarenja iznosi 95); rashodi se odnose na internet stranice/društvene mreže u sklopu SMP-a, uredništvo weba i facebook profila, nadogradnju mobilne aplikacije, izmjenu dizajna i dijela koncepta web stranice te online oglašavanje destinacije.
- **rashode za offline komunikacije** za što je utrošeno 500.484 kuna (indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 92); sredstva se odnose na oglašavanje u promotivnim kampanjama javnog i privatnog sektora, opće oglašavanje, brošure i ostale tiskane materijale te poklone i suvenire. Sredstva su dijelom ostala neutrošena kod Image kataloga Funtane (indeks iznosi 63);



U 2016. godini bio je trošak grafičkog oblikovanja, fotografiranja i pripreme kataloga, dok dio sredstava predviđen za tisak nije utrošen budući da je katalog tiskan u siječnju 2017. godine.

**IV. DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI** – Rashodi za distribuciju i prodaju vrijednosti izvršeni su s indeksom 72 u odnosu na plan. Utrošeno je 28.609 kuna, što predstavlja 0,5% ukupno ostvarenih rashoda. Sredstva su utrošena za sajam u Nürnbergu, dok su sredstva predviđena za sajam u Vicenzi ostala neutrošena jer isti nije održan.

**V. INTERNI MARKETING** – Rashodi za interni marketing izvršeni su s indeksom 104 u odnosu na plan. Utrošeno je 46.842 kn što predstavlja 0,8% ukupno ostvarenih rashoda u 2016. godini. Rashodi za interni marketing obuhvaćaju troškove edukacije zaposlenih i studijskog putovanja s članovima Turističkog vijeća te troškove za akciju Moj balkon-okoliš je najljepši.

#### **VI. MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA**

Grupa poslova marketinška infrastruktura, izvršena je s indeksom 359 uspoređujući podatke s planom. Indeks je znatno veći zbog rashoda nastalih za izradu promotivnog videa Funtane. Sredstva nisu planirana, već su prebačena iz 2015. godine. Osim toga, troškovi se odnose i na rashode za Market Research i Business Intelligence System u sklopu SMP-a.

7

#### **VII. POSEBNI PROGRAMI**

Rashodi za posebne programe izvršeni su s indeksom 112 u odnosu na plan. Utrošeno je 148.937 kuna što predstavlja 2,6% ukupno ostvarenih rashoda u 2016. 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 2016. godini iznose 6.565.307 kn (zajedno sa prenesenim viškom koji iznosi 799.758 kn) dok su ukupni rashodi 5.752.500 kn, iz čega proizlazi višak prihoda nad rashodima u iznosu od 812.807 kn.



## Ad2.) Izvješće o izvršenim formalno-pravnim obvezama Turističke zajednice općine Funtana u razdoblju 1.1. do 31.12.2016. godine

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 24. ožujka 2016. donesene su sljedeće odluke:

- jednoglasno su imenovani Ragib Zahirović kao novi predstavnik privatnih iznajmljivača u Skupštini Zajednice i Andrea Štifanić kao novi predstavnik Valamara Riviere d.d. u Turističkom Vijeću TZO Funtana;
- prihvaćeno je izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem TZO Funtana za 2015. godine;
- prihvaćeno je Izvješće o radu Turističkog vijeća za 2015. godine;
- prihvaćeno je Izvješće o ostvarenju programa rada za 2015. godine;
- usvojen je Završni račun TZO Funtana za 2015. godine;
- primljeno je na znanje Revizorsko izvješće o uvidu u financijske izvještaje za 2015. godinu;
- te je usvojena informacija o provedenoj samoprocjeni temeljem Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN119/2015).

8

Na drugoj sjednici Skupštine TZO Funtana održanoj 8. prosinca 2016. 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 30.6.2016. godine,
- prihvaćen je rebalans I proračuna za 2016. godinu,
- usvojen je prijedlog Plana rada i financijskog plana TZO Funtana za 2017. godinu.

Nadzorni odbor Turističke zajednice općine Funtana je u 2016. godini održao ukupno dvije sjednice.





**Na prvoj sjednici Nadzornog odbora održanoj 22. veljače 2016. 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 31.12.2015. godine. Jednoglasno je prihvaćeno i izvješće o radu i financijskom poslovanju te je proslijeđeno Turističkom vijeću i Skupštini Turističke zajednice na usvajanje.

**Na drugoj sjednici Nadzornog odbora održanoj 29. srpnja 2016. 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 30.6.2016. 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 2017. godinu.

**Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZO Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:**

- (1) Poslovanje TZO Funtana u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016. 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 2016. 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 31.12.2016. godine.
- (5) Nadzorni odbor je ocijenio da je program rada za 2016. 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 31.12.2016. godine dostavit će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Funtana.

Predsjednik Nadzornog odbora	Marija Kaurlo	_____
Član Nadzornog odbora	Danira Rančić	_____
Član Nadzornog odbora	Barbara Milotti Akilić	_____