

**Ustanova za upravljanje
Športsko rekreacijskim centrom
VELIKA GORICA
Velika Gorica, Hrvatske bratske zajednice 80**

**MB: 01428233
OIB: 34050082043
RKP:24205**

**B I L J E Š K E
uz financijske izvještaje za razdoblje 01.01.-31.12.2019. godine**

Ustanova za upravljanje Športsko rekreacijskim centrom Velika Gorica, osnovana je 1999. godine.

Osnivač i vlasnik Ustanove je Grad Velika Gorica

Djelatnost Ustanove je upravljanje Športskim građevinama: Gradski stadion, Gradska športska dvorana, a Gradsko vijeće je na svojoj 7. sjednici održanoj dana 21. svibnja 2018. godine donijelo odluku u kojoj se Ustanovi dodjeljuje i upravljanje Gradskim bazenom.

Službeno otvaranje gradskog bazena i njegov rad započeo je u 12. mjesecu 2018. godine.

Ustanova se financira iz proračuna jedinice lokalne (regionalne) samouprave, odnosno Proračun Grada Velike Gorice i iz vlastitih prihoda koja ostvaruje kroz zakup i najam poslovnog prostora koji su predviđeni za tu svrhu.

Ustanova je u sustavu PDV-a.

Ustanova posluje putem jedinstvenog računa riznice Grada Velike Gorice.

PLAN I IZVRŠENJE

U obračunskom (izvještajnom) razdoblju planirani i izvršeni prihodi i rashodi Ustanove za upravljanje Športsko rekreacijskim centrom strukturirani su kako slijedi:

PRIHODI

	Plan	Izvršenje
1. Prihodi iz gradskog proračuna	10.809.500	10.164.681
2. Prihodi od vlastite djelatnosti	1.226.040	1.184.780
3. UKUPNI PRIHODI	12.035.540	11.349.461

RASHODI

1. Rashodi iz gradskog proračuna	10.809.500	10.691.868
2. Rashodi iz vlastitih prihoda	1.139.500	1.116.562
3. Rashodi višak vlastitih prihoda 2018.	86.450	86.535
4. UKUPNO RASHODI	12.035.540	11.894.965
4. RAZLIKA PRIHODA-RASHODA	0	-545.504

Razlika u izvršenju prihoda i rashoda nastala je zbog modificiranog načela proračunskog računovodstva u priznavanju prihoda i rashoda, te planiranih sredstava u okviru upravljanja Gradskim bazenom odnosno početkom njegove djelatnosti (12/2019).

ODSTUPANJA U OBRASCIMA U ODNOSU NA 2018. GODINU

U obrascima **PR-RAS I BILANCA** na svim AOP-ima, prikazana su odstupanja u odnosu na 2018. godinu, zbog spomenutog dodijeljenog upravljanja Gradskim bazenom Ustanovi u 12. mjesecu 2018. godine, iz čega proizlazi da su u 2018. godini prikazani prihodi i rashodi za 1. mjesec, a u 2019. godini za svih 12. mjeseci. Iz tog razloga usporedba odstupanja u obrascima nije moguća u odnosu na 2018. godinu.

AOP 636 -PR-RAS 236-BILANCA

- Rezultat poslovanja odnosno manjak prihoda odnosi se na razliku između naplaćenih obveza iz 2018. u 2019., te neplaćenih obveza na dan 31.12.2019. godine

BILANCA

- U Obrascu BILANCA na AOP 153 prikazani su podaci o potraživanjima za prihode poslovanja koji se razlikuju od podataka na AOP 240- obračunati prihodi poslovanja jer je Ustanova u sustavu PDV-a.
- U obrascu BILANCA na AOP 244 i 245 prikazani su podaci izvan bilančne evidencije koji su knjiženi temeljem Ugovora o upravljanju sportskim objektima od 29.08.2019. godine, te Ugovor o upravljanju reflektorskom rasvjetom i semaforom od 18.10.2019. godine kojim Grad Velika Gorica predaje premetnu imovinu na **upravljanje** Ustanovi.

1. Obrazac: P-VRIO

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine.

2. Obrazac: OBVEZE

U obrascu OBVEZE iskazane su vrijednosti na AOP 037-Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja prema slijedećoj strukturi:

Dobavljač	Broj UR-a	Datum računa	Datum dospjeća	AOP 050	AOP 080
Metal rez d.o.o.	UR 912; R 1091 UR 921;R 1101	17.12.2019. 20.12.2019.	27.12.2019. 30.12.2019.	51.940	19.600
HRT	UR 888;R 4049956447	01.12.2019.	31.12.2019.	80	
Ingpro d.o.o.	UR 838;R 13904	29.11.2019.	29.12.2019.	286	
Ledaudio d.o.o.	UR 926;R 1416 UR 927;R 1415	23.12.2019. 23.12.2019.	31.12.2019. 31.12.2019.		169.998 240.262
Pevi usluge	UR 920;R 19	19.12.2019.	27.12.2019.	12.622	
Ibis-Alpha	UR 911; R 79	17.12.2019.	31.12.2019.		15.625
Metal Medo	UR 928; R 246	23.12.2019.	31.12.2019.	24.000	
Novak benz	UR 902;r 73	12.12.2019.	31.12.2019.	10.703	
Polikl.Sv.Rok	UR 923,923; R1791	23.12.2019.	31.31.2019.	17.200	
	UKUPNO:			116.831	445.485

USPOREDBA REZULTATA POSLOVANJA USTANOVE NA DAN 31.12.2019.GODINE

OPIS	BILANCA	PR-RAS
VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	0	0
MANJAK PRIHODA POSLOVANJA	269.957	545.504
VIŠAK OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0
MANJAK OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	679.244	403.697
VIŠAK OD FINANCIJSKE IMOVINE	0	0
MANJAK OD FINANCIJSKE IMOVINE	0	0
UKUPNO- PREBIJENO	-949.201	-949.201

OBRAZLOŽENJE REZULTATA

Broj računa	Naziv računa	PR-RAS	Skupina 6	Skupina 7	Rezultat iz prethodnih godina	Bilanca
92211	Višak prihoda poslovanja	3.530.904	-3.598.358	-	-202.503	
922120	Manjak prihoda poslovanja					269.957
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	4.076.408	-3.598.358	-	201.194	679.244

Razlike su nastale zbog provedene obavezne korekcije rezultata na način da se višak poslovanja i manjak nefinancijske imovine korigirao za iznos primljenih sredstava iz proračuna na nabavu nefinancijske imovine i dodatnih ulaganja u nefinancijsku imovinu, te podmirenje manjka od nefinancijske imovine iz viška prihoda poslovanja prema odluci Upravnog vijeća o rasporedu i korištenju viška vlastitih prihoda

U Velikoj Gorici, 31.01.2020. godine

Ravnatelj:

Ivica Barukčić