|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ustanova za upravljanje Športsko** |  |  |
| **rekreacijskim centrom VELIKA GORICA** |  |  |
| **Velika Gorica, Hrvatske bratske zajednice 80** |  |  |
| **MB:01428233** |  |  |
| **OIB:34050082043** |  |  |
| **RKP:24205** |  |  |
| **Razina: 21** |  |  |
| **Šifra grada/općine: 541**  **Županija Zagrebačka, grad VELIKA GORICA** |  |  |
|  |  |  |
| **B I L J E Š K E** | | |
| **uz financijske izvještaje za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. 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 i | | | |
| Gradski bazen. |  |  | |
| Ustanova se financira iz proračuna jedinice lokalne (regionalne) samouprave, odnosno Proračuna Grada | | | |
| Velike Gorice i iz vlastitih prihoda koje ostvaruje kroz zakup i najam sportskog i 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** |
| Prihodi iz gradskog proračuna | 1.462.890,00 | 1.272.993,57 |
| Prihodi od vlastite djelatnosti | 155.825,00 | 166.092,31 |
| Prihodi od donacija | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Prihodi od naknada šteta | 4.192,00 | 4.192,00 |
| Višak prihoda 2022. godine | 16.430,00 |  |
| **UKUPNO PRIHODI** | **1.640.837,00** | **1.444.777,88** |
|  |  |  |
| **RASHODI** | **PLAN** | **IZVRŠENJE** |
| Rashodi iz gradskog proračuna | 1.462.890,00 | 1.376.052,14 |
| Rashodi od vlastite djelatnosti | 155.825,00 | 106.705,53 |
| Rashodi od donacija | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Rashodi od naknada šteta | 4.192,00 | 4.192,00 |
| Rashodi iz viška prihoda poslovanja 2022. god. | 16.430,00 | 16.425,01 |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.640.837,00** | **1.504.874,68** |
| **RAZLIKA PRIHODA I RASHODA** | **0,00** | **-60.096,80** |
| **PR-RAS AOP Y005** |  | **-60.096,80** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra 6526 | | | Prikazani prihodi odnose se na osiguranja za naknadu štete u iznosu 4.192,00 eur | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  |
| Šifra 683 | | | Prikazani prihodi odnose se na prihode ostvarene pri novom izračunu pro-rate | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | za 2023. godinu u iznosu od 689,28 eur. | | | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| **BILANCA** | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | |  |  | | |  |
| Šifra 16 | | | Potraživanja za prihode od pruženih usluga-iskazani podaci na dan 31.12. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | manji su u odnosu na podatke iskazane na šifri dio 16D i 16N za iznos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | ispravka vrijednosti potraživanja od 603,21 eur za potraživanja iskazna u | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | šifri 169. | | |  |  |  | | | |  | | | | | | | | | | | |  |  | | |  |
| Šifra 166 | | | Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i usluga iskazani su u iznosu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | 2.165,47 eur razlikuju se od obračunatih prihoda iskazanih na šifri 96- u iznosu 1.309,40 eur | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | jer je ustanova u sustavu PDV-a. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
| Šifra 996 | | | Izvanbilančni zapisi-tuđa imovina dobivena na korištenje - Grad Velika Gorica | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | dodijelio je Gradsku Športsku dvoranu i Gradski bazen na korištenje Ustanovi | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | u ukupnom iznosu od 10.125.036,68 eur | | | | | | | | | | | |  |  | | | |
|  | | |  | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | |  |  | | |  |
|  | | | **Višak/manjak prihoda** | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | **Pozicije na da 31.12.23.** | | | | | **PR-RAS** | | | | **KOREKCIJA 6712** | | **BILANCA** | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92211 | | | Višak prihoda poslovanja | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92212 | | | Višak prihoda NI | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92213 | | | Višak primitaka finan. imovine | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92221 | | | Manjak prihoda poslovanja | | | | | -28.570,86 | | | | -99.050,20 | | -127.621,06 | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92222 | | | Manjak prihoda NI | | | | | -139.275,84 | | | | 99.050,20 | | -59.849,75 | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92223 | | | Manjak primitaka finan.imovine | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| **922-Y006** | | | **Višak / manjak prihoda** | | | | | **-187.470,81** | | | | **0,00** | | **-187.470,81** | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |  |
| Obrazloženje korekcije 6712 - U 2023. godini nabavljena je nefinancijska imovina koja se financira iz gradskog proračuna i evidentirana je na računu 6712. Visina uplaćenih sredstava za nabavu nefinancijske | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | imovine u 2023. godini iznosi 99.050,20 eur i za taj iznos izvršena je korekcija na rezultatu poslovanja.  PR-RAS  Y006 – Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju -prethodna godina razlikuje se od podatka 9222-9221 tekuća godina za 0,07 eura zbog izvršene korekcije na početnom stanju – konverzija u eur. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| **OBVEZE** | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| U obrascu OBVEZE iskazane vrijednosti na V006 sastoje se od: | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| OBVEZE | | | | | | | | | | | | DOSPJELE | | NEDOSPJELE | | | | |
| **1. Obveze za zaposlene** | | | | | | |  |  | | | |  | | **52.616,60** | | | | |
| **2. obveze za materijalne rashode** | | | | | | | |  | | | | **23.173,26** | | **146.371,79** | | | | |
| **3. obveze za tekuće rashode** | | | | | | |  |  | | | |  | | **11.951,13** | | | | |
| **4. obveze za nabavu nefinancijske imovine** | | | | | | | |  | | | | **7.875,00** | | **41.824,00** | | | | |
| **5. obveze -HZZO** | | | | | |  |  |  | | | |  | | **680,72** | | | | |
| **UKUPNO:** | | | | | | | | | | | | **31.048,26** | | **253.444,24** | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| **STANJE OBVEZA NA DAN 31.12.23.** | | | | | | | | | | | | **284.492,50** | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |  | |
| **ŠIFRA D23/D24** | | | Najviše dospjelih a neplaćenih obveza na dan 31.12.2023. godine nalazi se u obvezama | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  | |
|  | | | za materijalne rashode, prekoračenju do **60** dana i iznose 23.173,26 eur, te obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.875,00 eur u prekoračenju do 60 dana. | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |  | |
| **P-VRIO**  Obrazac P-VRIO predaje se prazan jer u 2023. godini nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine  i obveza. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |  | |
| **USPOREDBA REZULTATA POSLOVANJA NA DAN 31.12.2023. GODINE-NAKON IZVRŠENE OBAVEZNE KOREKCIJE REZULTATA** | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |
|  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| **OPIS** | | | | | | | | | | | **PR-RAS** | | | | **BILANCA** | | | | | | |
| **ŠIFRA** | | **IZNOS** | | **ŠIFRA** | | **IZNOS** | | | | |
| višak prihoda poslovanja-minus manjak **preneseni** | | | | | | | | | | | X001-92221 | |  | | 92211 | | 0,00 | | | | |
| Manjak prihoda poslovanja | | | | |  | | | |  | | X001-92221 | | 28.570,86 | | 92221 | | 127.621,06 | | | | |
| Višak prihoda nefinancijske imovine | | | | | | | | |  | | X002 | | 0,00 | | 92222 | | 0,00 | | | | |
| Manjak prihoda nef. imovine+manjak **preneseni** | | | | | | | | | | | Y002+92222 | | 158.899,95 | | 92222 | | 59.849,75 | | | | |
| Višak prihoda financijske imovine | | | | |  | | | |  | |  | | 0,00 | | 92213 | | 0,00 | | | | |
| Manjak prihoda financijske imovine | | | | |  | | | |  | |  | | 0,00 | | 92223 | | 0,00 | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | | **-187.470,81** | |  | | **-187.470,81** | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| Obrazloženje: | | | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| Izvršena obavezna korekcija rezultata za nabavu nefinancijske imovine : | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | |
| 6712 - prihodi poslovanja iz proračuna za nabavu NI | | | | | | | | | | |  | | 99.050,20 | |  | |  | | | | |
| UKUPNA IZVRŠENA KOREKCIJA: | | | | |  | | | |  | |  | | 99.050,20 | |  | |  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| **REZULTAT POSLOVANJA** | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| OPIS | | | | | | | | | | | PR-RAS | |  | | BILANCA | | | | | | |
| **ŠIFRA** | | IZNOS | | **ŠIFRA** | | IZNOS | | | | |
| **Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju** | | | | | | | | | | | **Y006** | | **187.470,81** | | **9222** | | **187.470,81** | | | | |
|  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| U Velikoj Gorici, 31.01.2024. godine | | | | | | | | |  | |  | | Odgovorna osoba (potpis) | | | | | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| Osoba za kontaktiranje: Marica Stepanić | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| Telefon za kontakt: 016265235 | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| Odgovorna osoba: Mariano Mužek | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |