|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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-RASY006 – 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 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |