|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 31.12.2024. 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 | 1.844.710,00 | 1.588.204,54 |
| Prihodi od vlastite djelatnosti | 160.720,00 | 163.008,15 |
| Prihodi od donacija | 805,00 | 800,00 |
| Prihodi od naknada šteta | 150,00 | 1.083,60 |
| Višak prihoda 2023. godine | 59.390,00 |  |
| **UKUPNO PRIHODI** | **2.065.775,00** | **1.753.096,29** |
|  |  |  |
| **RASHODI** | **PLAN** | **IZVRŠENJE** |
| Rashodi iz gradskog proračuna | 1.844.710,00 | 1.696.284,87 |
| Rashodi od vlastite djelatnosti | 160.720,00 | 126.888,27 |
| Rashodi od donacija | 805,00 | 800,00 |
| Rashodi od naknada šteta | 150,00 | 1083,60 |
| Rashodi iz viška prihoda poslovanja 2023. god. | 59.390,00 | 59.386,78 |
| **UKUPNO RASHODI** | **2.065.775,00** | **1.884.443,52** |
| **RAZLIKA PRIHODA I RASHODA** | **0,00** | **-131.347,23** |
| **PR-RAS AOP Y005** |  | **-131.347,23** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra 6526 | | | Prikazani prihodi odnose se na osiguranja za naknadu štete u iznosu 1.083,60 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 254,83 eur za potraživanja iskazna u | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | šifri 169. | | |  |  |  | | | |  | | | | | | | | | | | |  |  | | |  |
| Šifra 166 | | | Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i usluga iskazani su u iznosu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | 2.541,45 eur razlikuju se od obračunatih prihoda iskazanih na šifri 96- u iznosu 728,47 eur | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | Dio zbog gore navedenog IV potraživanja a dio jer je ustanova u sustavu PDV-a. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
| Šifra 996 | | | Izvanbilančni zapisi-tuđa imovina dobivena na korištenje - Grad Velika Gorica | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | dodijelio je Gradsku Športsku dvoranu, Gradski bazen, reflektorsku rasvjetu na nogometnom igralištu i semafor, te „Pump-track“ stazu na upravljanje Ustanovi u ukupnom iznosu od 10.241.253,53 eura. | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | | | | | | | | | | |  |  | | | |
|  | | |  | | | | | | |  | |  | | | | | | | | | | | |  |  | | |  |
|  | | | **Višak/manjak prihoda** | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | **Pozicije na da 31.12.24.** | | | | | **PR-RAS** | | | | **KOREKCIJA 6712** | | **BILANCA** | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92211 | | | Višak prihoda poslovanja | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92212 | | | Višak prihoda NI | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92213 | | | Višak primitaka finan. imovine | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92221 | | | Manjak prihoda poslovanja | | | | | -124.913,27 | | | | -141.240,21 | | -266.153,48 | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92222 | | | Manjak prihoda NI | | | | | -193.904,77 | | | | 140.240,21 | | -52.664,56 | | | | | | | | | |  | | |  |
| 92223 | | | Manjak primitaka finan.imovine | | | | |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| **922-Y006** | | | **Višak / manjak prihoda** | | | | | **-318.818,04** | | | | **0,00** | | **-318.818,04** | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |  |
| Obrazloženje korekcije 6712 - U 2024. 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 2024. godini iznosi 141.240.21 eur i za taj iznos izvršena je korekcija na rezultatu poslovanja. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| **OBVEZE** | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| U obrascu OBVEZE iskazane vrijednosti na V006 sastoje se od: | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |
| OBVEZE | | | | | | | | | | | | DOSPJELE | | NEDOSPJELE | | | | |
| **1. Obveze za zaposlene** | | | | | | |  |  | | | |  | | **66.863,48** | | | | |
| **2. obveze za materijalne rashode** | | | | | | | |  | | | | **108.439,45** | | **169.107,61** | | | | |
| **3. obveze za tekuće rashode** | | | | | | |  |  | | | |  | | **10.407,05** | | | | |
| **4. obveze za nabavu nefinancijske imovine** | | | | | | | |  | | | | **49.157,80** | | **1.586,18** | | | | |
| **5. obveze -HZZO** | | | | | |  |  |  | | | |  | | **138,43** | | | | |
| **UKUPNO:** | | | | | | | | | | | | **157.597,25** | | **248.102,75** | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| **STANJE OBVEZA NA DAN 31.12.24.** | | | | | | | | | | | | **405.700,00** | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |  | |
| **ŠIFRA D23/D24** | | | Najviše dospjelih a neplaćenih obveza na dan 31.12.2024. godine nalazi se u obvezama | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  | |
|  | | | za materijalne rashode, prekoračenju do **60** dana i iznose 108.439,45 eur, te obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 49.157,80 eur u prekoračenju do 60 dana. | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |  | |
| **P-VRIO**  Obrazac P-VRIO prikazan je iznos za zastarjelu, dotrajalu i neupotrebljivu proizvedenu dugotrajnu  imovinu sadašnje vrijednosti u iznosu od 12.564,00 eura | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | |  |  |  | | | |  | |  | | | | | | | | | |  | | |  |  | |
| **USPOREDBA REZULTATA POSLOVANJA NA DAN 31.12.2024. 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 | | 124.913,27 | | 92221 | | 266.153,48 | | | | |
| Višak prihoda nefinancijske imovine | | | | | | | | |  | | X002 | | 0,00 | | 92222 | | 0,00 | | | | |
| Manjak prihoda nef. imovine+manjak **preneseni** | | | | | | | | | | | Y002+92222 | | 193.904,77 | | 92222 | | 52.664,56 | | | | |
| Višak prihoda financijske imovine | | | | |  | | | |  | |  | | 0,00 | | 92213 | | 0,00 | | | | |
| Manjak prihoda financijske imovine | | | | |  | | | |  | |  | | 0,00 | | 92223 | | 0,00 | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | | **-318.818,04** | |  | | **-318.818,04** | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| Obrazloženje: | | | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| Izvršena obavezna korekcija rezultata za nabavu nefinancijske imovine : | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | | | | |
| 6712 - prihodi poslovanja iz proračuna za nabavu NI | | | | | | | | | | |  | | 141.240,21 | |  | |  | | | | |
| UKUPNA IZVRŠENA KOREKCIJA: | | | | |  | | | |  | |  | | 141.240,21 | |  | |  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| **REZULTAT POSLOVANJA** | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |
| OPIS | | | | | | | | | | | PR-RAS | |  | | BILANCA | | | | | | |
| **ŠIFRA** | | IZNOS | | **ŠIFRA** | | IZNOS | | | | |
| **Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju** | | | | | | | | | | | **Y006** | | **318.818,04** | | **9222** | | **318.818,04** | | | | |
|  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| U Velikoj Gorici, 06.02.2025. godine | | | | | | | | |  | |  | |  | | | | | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| Osoba za kontaktiranje: Marica Stepanić | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| Telefon za kontakt: 016265235 | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
| Odgovorna osoba: Mariano Mužek | | | | |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |
|  | |  | |  |  | | | |  | |  | |  | |  | |  | | | | |  | | | |