|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |