

GRAD SAMOBOR
Samobor, Trg Kralja Tomislava 5

Samobor, 11. 12. 2023.g.
URBROJ: 238-27-183/01-23-70

Primljeno:	14-12-2023
Klasifikacijske oznake	Org. jed.
Uradžben. broj	Pril. Vrij.

GRAD SAMOBOR
TRG KRALJA TOMISLAVA 5
SAMOBOR
Upravni odjel za financije
Upravni odjel za društvene djelatnosti

PREDMET: Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

Poštovani,

Upravno vijeće Ustanove za upravljanje sportskim objektima „Sportski objekti Samobor“ je na svojoj 23. sjednici Upravnog vijeća, održanoj 11. prosinca 2023.g. pod točkom 3. dnevnog reda raspravljalo i donijelo slijedeći:

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu, a sukladno Proračunu za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu.
2. Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastavni je dio ovog zaključka

S poštovanjem,

Predsjednik upravnog vijeća
Ustanove SOS:
Marko Vanjašić, mag. oec.

Dostaviti:

1. Upravnom odjelu za financije
2. Upravnom odjelu za društvene djelatnosti
3. Arhiva



**USTANOVA ZA UPRAVLJANJE SPORTSKIM OBJEKTIMA
SPORTSKI OBJEKTI SAMOBOR**

Ulica Andrije Hebranga 26A
Samobor

URBROJ: 238-27-183/01-23-68

**FINANCIJSKI PLAN USTANOVE ZA UPRAVLJANJE SPORTSKIM OBJEKTIMA
SPORTSKI OBJEKTI SAMOBOR ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026.
GODINU**

RAVNATELJICA
Maja Biondić

Na temelju članka 38. stavka 3. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21.) i članka 35. Statuta Ustanove SOS, ravnateljica dostavlja Upravnom vijeću na 23. sjednicu održanu dana 11. 12. 2023. godine na usvajanje

FINANCIJSKI PLAN USTANOVE ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

I. UVOD

Članak 1.

Financijski plana Ustanove za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu sadrži:

- Opći dio sažetka financijskog plana čini: a) sažetak računa prihoda i rashoda, b) sažetak računa financiranja i c) preneseni višak ili preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja
- Opći dio financijskog plana čini a) Račun prihoda i rashoda, b) Račun financiranja
- Posebni dio financijskog plana po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
- Obrazloženje financijskog plana sadrži Obrazloženje općeg dijela financijskog plana i Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

I. OPĆI DIO - SAŽETAK

Članak 2.

Opći dio sažetka financijskog plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu sadrži:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv		Plan za 2024.	Projekcij a za 2025.	Projekcij a za 2026.
PRIHODI UKUPNO		1.094.000	1.125.000	1.135.000
6	Prihodi poslovanja	1.094.000	1.125.000	1.135.000
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
RASHODI UKUPNO		1.099.000	1.125.000	1.135.000
3	Rashodi poslovanja	1.074.500	1.100.500	1.110.500
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	24.500	24.500	24.500
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		-5.000	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
NETO FINANCIRANJE		0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv		Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE				
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	5.000	0	0
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		5.000	0	0

UKUPNO FINACIJSKI PLAN (A.+B.+C.)

Naziv	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK	1.099.000	1.125.000	1.135.000
RASHODI, IZDACI I MANJAK	1.099.000	1.125.000	1.135.000
RAZLIKA	0	0	0

I. OPĆI DIO

Članak 3.

Račun prihoda i rashoda sadrži prihode i rashode poslovanja iskazane prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupina i izvora financiranja te rashode prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6			PRIHODI POSLOVANJA	1.094.000	1.125.000	1.135.000
	64		Prihodi od imovine	210	210	210
		2.5.	<i>Vlastiti prihodi</i>	210	210	210
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	5.000	5.000	5.000
		6.2.	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>	5.000	5.000	5.000
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	297.790	297.790	297.790
		2.5.	<i>Vlastiti prihodi</i>	297.790	297.790	297.790
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	789.000	820.000	830.000
		1.1.	<i>Opći prihodi i primici</i>	789.000	820.000	830.000
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.000	2.000	2.000
		2.5.	<i>Vlastiti prihodi</i>	2.000	2.000	2.000
Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
RASHODI UKUPNO				1.099.000	1.125.000	1.135.000
3			RASHODI POSLOVANJA	1.074.500	1.100.500	1.110.500
	31		Rashodi za zaposlene	305.240	306.130	306.710
		1.1.	<i>Opći prihodi i primici</i>	305.240	306.130	306.710
	32		Materijalni rashodi	767.760	792.870	802.290
		1.1.	<i>Opći prihodi i primici</i>	461.760	491.870	501.290
		2.5.	<i>Vlastiti prihodi</i>	301.000	296.000	296.000
		6.2.	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>	5.000	5.000	5.000
	34		Financijski rashodi	1.500	1.500	1.500
		2.5.	<i>Vlastiti prihodi</i>	1.500	1.500	1.500
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	24.500	24.500	24.500
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.500	24.500	24.500
		1.1.	<i>Opći prihodi i primici</i>	22.000	22.000	22.000
		2.5.	<i>Vlastiti prihodi</i>	2.500	2.500	2.500

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0

Članak 4.

Planirani višak vlastitih prihoda iz 2023. godine u iznosu od 5.000 € raspoređen je u financijskom planu za 2024.godinu u rashode poslovanja.

II. POSEBNI DIO

Članak 5.

Rashodi i izdaci Iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na skupine raspoređeni su u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	Plan 2024	Projekcija 2025	Projekcija 2026
UKUPNO RASHODI / IZDACI		1.099.000	1.125.000	1.135.000
Korisnik 088 USTANOVA ZA UP.R.SPORT.OBJEK. SOS		1.099.000	1.125.000	1.135.000
Program 4060 JAVNE POTREBE U SPORTU		1.099.000	1.125.000	1.135.000
Aktivnost A406002 Redovna djelatnost SOS		1.074.500	1.100.500	1.110.500
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici		767.000	798.000	808.000
3 Rashodi poslovanja		767.000	798.000	808.000
31 Rashodi za zaposlene		305.240	306.130	306.710
32 Materijalni rashodi		461.760	491.870	501.290
Izvor 2.8. USTANOVA SOS - VLASTITI PRIHODI		302.500	297.500	297.500
3 Rashodi poslovanja		302.500	297.500	297.500
32 Materijalni rashodi		301.000	296.000	296.000
34 Financijski rashodi		1.500	1.500	1.500
Izvor 6.2. USTANOVA SOS-PR. OD PROD. ILI ZAMJ.NEF.IM. I NAK.S NAS.OS		5.000	5.000	5.000
3 Rashodi poslovanja		5.000	5.000	5.000
32 Materijalni rashodi		5.000	5.000	5.000
Kapitalni projekt K406002 Ulaganja u nefinancijsku imovinu		24.500	24.500	24.500
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici		22.000	22.000	22.000
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		22.000	22.000	22.000
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		22.000	22.000	22.000
Izvor 2.8. USTANOVA SOS - VLASTITI PRIHODI		2.500	2.500	2.500
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.500	2.500	2.500
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.500	2.500	2.500

III. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

III.1. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana

1. Prihodi poslovanja

Financijskim planom Ustanove za 2024. godinu planiraju se prihodi u iznosu od 1.094.000 €. Planirani iznos odnosi se na prihode poslovanja. U 2025. godini ukupni prihodi i primici projicirani su u iznosu od 1.125.000 €, a za projekciju 2026. godine u iznosu od 1.135.000 €. Prihodi se u planu iskazuju po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima iz kojih potječu. U nastavku se daje usporedni pregled i obrazloženje planiranih prihoda prema osnovnim vrstama ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja.

Prihodi od imovine (skupina 64) planiraju se u 2024. u iznosu od 210 € i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 0,02%. Sastoje se od prihoda kamata i zateznih kamata. U projekcijskim godinama navedeni prihodi planiraju se u istom iznosu od 210 € za 2025. i 2026. godinu.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) planiraju se u 2024. u iznosu od 5.000 € i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 0,46%. Ovi prihodi odnose se na prihode od naknada šteta na imovini. U projekcijskim godinama navedeni prihodi se planiraju u istom iznosu od 5.000 € za 2025. i 2026. godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66) odnose na vlastite prihode Ustanove od najma dvorana, najma uredskog prostora, te od prihoda od prodaje ulaznica na klizalištu i bazenu. Vlastiti prihodi planirani su u visini od 297.790 € i u ukupnim prihodima sudjeluju s 27,22 %. U projekcijskim godinama 2025. 2026. navedeni prihodi se planiraju u istom iznosu od 297.790 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) odnose na prihode iz Proračuna Grada Samobora, a planiraju se u 2024. godini u iznosu od 789.000 €. Prihodi iz nadležnog proračuna sastoje se od prihoda za financiranje rashoda poslovanja i prihoda nabave nefinancijske imovine. U strukturi ukupnih prihoda navedeni prihodi sudjeluju s 72,12 %. U projekcijskim godinama navedeni prihodi se planiraju u iznosu od 820.000 € za 2025. godinu i u iznosu od 830.000 € za 2026. godinu.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina 68) planiraju se u 2024. u iznosu od 2.000 € i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 0,18%. Ovi prihodi odnose na prihode od ispravka predporeza. U projekcijskim godinama navedeni prihodi planiraju se u istom iznosu od 2000 € za 2025. i 2026. godinu.

2. Rashodi poslovanja

Financijskim planom Ustanove za 2024. godinu planiraju se rashodi u iznosu od 1.099.000 €. Planirani rashodi obuhvaćaju rashode poslovanja u iznosu od 1.074.500 € i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 24.500 €. U 2025. godini ukupni rashodi dosegnut će razinu od 1.125.000 €, a u 2026. se projiciraju se na razini od 1.135.000 €.

Rashodi poslovanja (razred 3) u 2024. godini planiraju se u iznosu od 1.074.500 € i u strukturi ukupnih rashoda čine 97,77%, a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 305.240 €, na materijalne rashode u iznosu od 767.760 €, na financijske rashode u iznosu od 1.500 €. Projekcija navedenih rashoda za 2025. godinu iznosi 1.100.500 € dok za 2026. godinu iznosi 1.110.500 €.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) u 2024. godini planiraju se u iznosu od 305.240 € i u strukturi ukupnih rashoda čine 27,77%. Ova skupina rashoda obuhvaća bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Osnovica za plaće u razdoblju 2024. - 2026. planirana je u bruto iznosu od 550 €. Rashodi za zaposlene se planiraju sukladno broju izvršitelja sistematiziranih Pravilnikom o radu. Projekcija navedenih rashoda za 2025. godinu iznosi 306.130 €, dok za 2026. godinu iznosi 306.710 €.

Materijalni rashodi (skupina 32) su planirani sa 767.760 € u 2024. godini i u strukturi ukupnih rashoda čine 69,86%, u projekcijama za 2025.g. planirani su u iznosu od 792.870 €, odnosno za 2026. g planirani sa 802.290 €. U okviru ovih rashoda planiraju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Naknade troškova zaposlenima planiraju se u 2024. sa 12.420 €. Ovi rashodi obuhvaćaju službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima.

Rashodi za materijal i energiju u 2024. godini planiraju se u iznosu od 449.900 €. U ove rashode uključeni su uredski materijal i ostali materijalni rashodi, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća, sitni inventar.

Rashodi za usluge obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge, a planiraju se u iznosu od 274.840,00 €.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 30.600 € u 2024. godini. Ovi rashodi obuhvaćaju naknade za rad članovima, upravnih vijeća, premije osiguranja imovine i zaposlenih, reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi (skupina 34) u 2024. godini planirani su u iznosu od 1.500 € i u strukturi ukupnih rashoda čine 0,14 % .U projekcijskim godinama planirani su u iznosu od 1.500 € za 2025. i 2026. godini. Ovi rashodi obuhvaćaju troškove platnog prometa i bankarske usluge i te rashode za kamate.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) čine rashodi za nabavu dugotrajne imovine i u 2024. godini planiraju se u iznosu 24.500 €, te u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju s 2,23 % . Projekcija navedenih rashoda za 2025. i 2026. godinu iznosi 24.500 €.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42) u 2024. godini planira se u iznosu od 24.500 €. U okviru ovih rashoda planira se nabava opreme i namještaja, računalne opreme, komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, nabava ostalih uređaja i strojeva, sportska i glazbena oprema, te oprema za ostale namjene. U projekcijskim godinama (2025.g i 2026.g) ovi rashodi planirani su u iznosu od 24.500 €.

III.2. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

Proračunski korisnik:

54028 - Ustanova za upravljanje sportskim objektima Sportski objekti Samobor

Program: JAVNE POTREBE U SPORTU						
Zakonske i druge pravne osnove programa:						
<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) - Zakon o sportu (NN 141/22) 						
Razvojna mjera (poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.)						
Pokazatelji rezultata:						
Povećanje broja korisnika						
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST						
Obrazloženje aktivnosti/projekta				Planirana sredstva		
				2024.	2025.	2026.
Unutar ove aktivnosti planiraju se plaće za redovni rad 14 stalno zaposlenih djelatnika i 1,5 sezonskog djelatnika, ostala materijalna prava zaposlenika, doprinosi za zdravstveno osiguranje, službena putovanja, stručna usavršavanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ishodište za planirana sredstva za plaće djelatnika ustanove umnožak je osnovice u iznosu od 550,00 € i koeficijentata propisanih Pravilnikom o radu. Ishodište za planirana sredstva za materijalne i financijske rashode odnosi se na realizaciju iz prošlih godina te iskazanu potrebu dionika, kao i procjenu temeljem važećih cijena energenata i komunalnih usluga.				1.074.500	1.100.500	1.110.500
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: OPREMA						
Obrazloženje aktivnosti/projekta				Planirana sredstva		
				2024.	2025.	2026.
Rashodi su predviđeni za nabavu dugotrajne imovine iz vlastitih prihoda ustanove te iz općih prihoda i primitaka. Unutar ove aktivnosti planira se nabava namještaja, potrebne komunikacijske opreme, uređaja, strojeva, sportske opreme i opreme za održavanje i zaštitu.				24.500	24.500	24.500
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj sportskih objekata kojima ustanova upravlja i održava ih	Kontinuiranim ulaganjem u sportske objekte osigurati što kvalitetnije uvjete za korisnike	Broj objekata u koje su izvršena ulaganja	6	6	6	6
Broj prodanih ulaznica za bazen	Povećati broj posjetitelja	Broj	14200	15000	15500	16000
Broj prodanih ulaznica za klizalište	Povećati broj posjetitelja	Broj	2500	2750	3000	3250

ZAKLJUČAK

Članak 6.

Sukladno čl. 29. Statuta Ustanove, Upravno vijeće na 23. sjednici, održanoj 11. 12. 2023. godine, donosi, na prijedlog ravnateljice, Financijski plan Ustanove za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu, kao što je dano u materijalima za sjednicu.

Predsjednik Upravnog vijeća

Marko Matijašćić