



GRAD ŠIBENIK

Upravni odjel za društvene djelatnosti
n/p pročelnice gđe Mirjane Žurić

Ur. Broj: 01 -723/1-23
Šibenik, 26.10.2023.

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „ŠPORTSKI OBJEKTI
ŠIBENIK“ ZA RAZDOBLJE 2024. – 2026. GODINE**

1. UVOD

Javna ustanova „Športski objekti Šibenik“ osnovana je temeljem Odluke o osnivanju Klasa 024-01/02-01/1; Ur. broj: 2182/01-05/1-02-2 koju je donijelo Gradsko vijeće Grada Šibenika 12. veljače 2002. godine, kao javna ustanova u vlasništvu Grada Šibenika, za upravljanje športskim objektima i obavljanje športskih djelatnosti. Temeljem čl. 20. Odluke o osnivanju Javna ustanova je dužna osigurati trajno i kvalitetno obavljanje djelatnosti iz njene nadležnosti, osigurati održavanje športskih objekata u stanju funkcionalne sposobnosti, te stalno poduzimati mjere za očuvanje i zaštitu okoliša.

Javna ustanova je registrirana 04. travnja 2002. godine na Trgovačkom sudu u Splitu Trgovačkom sudu u Splitu registrirana u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 060183793, a funkcioniranje iste započinje 01. lipnja 2002. godine izvršenom primopredajom između Saveza sportova Grada Šibenika (dotadašnjeg nositelja prava upravljanja objektima) i Javne ustanove.

Temeljem upisa u Glavnu knjigu sudskog registra Tt-21/2306-4 djelatnost Javne ustanove Športski objekti Šibenik je upravljanje i održavanje sportskom građevinom.

U lipnju 2010. godine Javna ustanova «Športski objekti» Šibenik ispisana je iz Registra neprofitnih organizacija i zakonskim postupkom upisana u Registar proračunskih korisnika RKP 46132.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Program Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ temelji se na javnim potrebama u športu za koje se sredstva osiguravaju u proračunu jedinica lokalne samouprave. Javne potrebe u športu su aktivnosti, poslovi, djelatnosti i programi za koje je određeno da su od lokalnog značenja, a obavezni dio programa javnih potreba u športu je program izgradnje i održavanja športskih građevina od značenja za Grad i Županiju.

Pod upravljanjem Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ su sljedeći objekti:

- Sportska dvorana Baldekin
- Sportska dvorana Miminac-Otvoreno betonsko igralište Miminac
- Sportska dvorana Ljubica
- Otvoreno betonsko igralište Ljubica
- Otvoreni bazen Crnica

- Zatvoreni bazen Crnica
- Trim staza Šubićevac
- ŠRC Ražine Donje
- Teniski tereni Šubićevac
- Sportska igrališta grada Šibenika (Zaton, Raslina, Jadrija, Meterize, Šubićevac (dva igrališta oko škole), Igralište kod Studentskog centra, OŠ Ražine, Brodarica rezalište, Brodarica škola, Žaborić (kod Crkve), Žaborić centar, Grebaštica, Jadrtovac, Lozovac, Danilo Biranj, Danilo gornje, Rakovo selo, O.Š. Dubrava, Vrpolje, Boraja, Vrsno, Perković (selo), Sitno Donje, Juraj Šižgorić, Dražen Petrović, Trg Andrije Hebranga, Krvavice, Vidici, Banj, Varoš i Krapanj)
- Nogometno igralište u Zablaću

Ustanova, u objektima kojim upravlja, stvara preduvjete za održavanje sportskih aktivnosti, organizaciju natjecanja i rekreaciju za oko 4 400 korisnika, odnosno za 35 sportskih klubova i sportsko rekreativnih udruga, 2 sportske udruge invalidnih osoba i 3 srednje škole. Posebno se, u dogovoru s Gradom Šibenikom i Zajednicom športova grad Šibenika, prioritet daje školama sporta. U sportskim objektima pripreme organiziraju klubovi sa sjedištem u drugim gradovima, vaterpolo i košarkaške reprezentacije, kao i strane plivačke reprezentacije. U dvorani Baldekin se održavaju utakmice košarkaške lige (1. HKL za muškarce i 1. HKL za žene); utakmice odbojkaške lige (1. Odbojkaška liga za muškarce i 2. Odbojkaška liga za žene); utakmice malonogometne lige (1. HMNL i Županijska malonogometna liga). Na bazenima u Crnici trenira veliki broj korisnika iz različitih klubova (vaterpolo klubovi, plivački klubovi, osobe sa posebnim potrebama, te građani koji su stekli naviku svakodnevnog dolaska na bazen. Bazen u Crnici koriste vaterpolo i plivačke ekipe za natjecateljske pripreme (Hrvatska muška i ženska vaterpolo reprezentacija, vaterpolo ekipe iz Mađarske i Njemačke, te plivačke ekipe iz Poljske, Austrije, Norveške, kao i Američke sveučilišne ekipe).

Cilj plana i programa rada Javne ustanove "Športski objekti Šibenik je zadržavanje i unaprijeđenje kvalitete uvjeta za provođenje sportsko rekreativnih aktivnosti.

Realizacijom planova i programa Ustanove stvaraju se kvalitetni uvjeti za odvijanje sportskih i rekreativnih aktivnosti, zadovoljavaju se standardi za održavanje prvenstvenih utakmica i natjecanja uz redovno praćenje natjecateljskih sezona za sve sportove koji koriste prostor i termine u Javnoj ustanovi „Športski objekti Šibenik“, kao i omogućavanje razvoja sportske rekreacije i provođenje posebnog programa za osobe s invaliditetom te održavanje satova tjelesne i zdravstvene kulture za učenike srednjih škola.

Realizacijom programa izravno se utječe na povećanje broja korisnika rekreativnih sadržaja kao i na korištenje objekata od strane sportskih ekipa iz drugih gradova i država, reprezentacija u sklopu sportskih priprema i za održavanje turnirskih natjecanja.

U sljedećem razdoblju Ustanova planira izvršiti tekuća i investicijska ulaganja u održavanje dvorane Baldekin (nabava i zamjena klima komore i zamjena postojeće rasvjete zbog kvalitetnije energetske učinkovitosti), upravne zgrade Miminac (preuređenje sanitarnih čvorova na katovima), zatvorenog bazenu u Crnici (zamjena postojeće rasvjete zbog kvalitetnije energetske učinkovitosti, izmjena filterskih ispuna, servis uređaja za kompenzaciju jalove energije, zamjena dotrajalih natezača na krovnoj konstrukciji, hidroizolacija krovišta, zamjena ventila i cijevi na filterima i pumpama u strojarnici, nabava i zamjena plamenika, uređenje prostora svlačionica i sanitarnih čvorova, popravak kanala za ventilaciju, zamjena oštećenih stakala na pročelju bazena), otvorenog bazena u Crnici (zamjena i popravak oštećenih keramičkih pločica, zamjena diletacijskih fuga, nabava i postavljanje plastičnih stolica za gledatelje, zamjena filterskih ispuna, zamjena dotrajalih redukcijskih ventila, popravak i zamjena kanala za ventilaciju). Ustanova također planira izvršiti investicijska ulaganja u sportska igrališta (nabava mreža i sajla za mreže u ŠRC Ražine Donje i nabava i zamjena košarkaških tabla i obruča za sportska igrališta na području grada Šibenika) kako bi osigurala uvjete za kvalitetno bavljenje sportom i sportskom rekreacijom djece i odraslih građana.

U sljedećem razdoblju Ustanova planira izvršiti ulaganje u dugotrajnu imovinu u sportskoj dvorani Baldekin (nabava: klupa za igrače, namještaja za svlačionice, nadzornih kamera.); na bazenima u Crnici (nabava: garderobnih ormara, nadzornih kamera, 16 startnih blokova i postavljanje fiksnih plastičnih stolica na otvorenom bazenu), u Sportskom centru Ljubica (postavljanje antistres podloge na betonskom igralištu, nabava sprava za ulično vježbanje – street workout). Nabavom

sportske opreme za bazen u Crnici (startni blokovi) stvorit će se preduvjeti za daljnji razvoj plivačkog sporta kroz procese treniranja i održavanja natjecanja. Postavljenjem antistres podloge na betonskom igralištu u sportskom centru Ljubica omogućit će se kvalitetnije korištenje igrališta i povećanje broja korisnika.

3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakon o sportu (NN 71/06, 150/08, 124/10, 124/11, 86/12, 94/13, 85/15, 19/16)

Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19)

4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROVOĐENJA PROGRAMA

Pokazatelji uspješnosti rada Ustanove, provođenja plana i programa rada kao i financijskog plana su povećanje broja korisnika objekata, broj održanih prvenstvenih utakmica, broj održanih turnira, prvenstava, povremenih gostovanja stranih ekipa u sportskim objektima, sportske pripreme reprezentacija, a također i omogućavanje razvoja sportske rekreacije i provođenje posebnog programa za osobe s invaliditetom, te održavanja satova tjelesne i zdravstvene kulture za učenike srednjih škola.

Realizacijom planova i programa Ustanove stvaraju se kvalitetni uvjeti za odvijanje sportskih i rekreativnih aktivnosti, zadovoljavaju se standardi za održavanje prvenstvenih utakmica i natjecanja uz redovno praćenje natjecateljskih sezona za sve sportove koji koriste prostor i termine u Javnoj ustanovi „Športski objekti Šibenik“ što rezultira povećanjem broja korisnika pogotovo iz drugih gradova i država, razvoju sadržaja programa škola sporta te u krajnjoj liniji i promociji grada Šibenika u cjelini.

5. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „ŠPORTSKI OBJEKTI ŠIBENIK“ ZA RAZDOBLJE 2024. – 2026. GODINE

5.1. Financijski plan za 2024. godinu

Financijski plan Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ za 2024. godinu po osnovi redovne djelatnosti – Aktivnost 15350201 – Održavanje i izgradnja sportskih objekata iznosi 1.535.350 EUR.

U financijskom planu za 2024. godinu Javna ustanova „Športski objekti Šibenik“ planira ostvariti vlastite prihode u iznosu od 50.000 EUR, a sa osnove općih prihoda i primitaka planira prihode u iznosu od ukupno 1.546.350 EUR raspoređene na prihode za podmirenje rashoda redovnog poslovanja u iznosu od 1.381.350 EUR, prihode za rashode nabave nefinancijske imovine u iznosu od 104.000 EUR te prihode za pokriće manjka prihoda i primitaka iz prethodnog razdoblja u iznosu od 61.000 EUR.

5.1.1. Obrazloženje stavki plana rashoda i izdataka Financijskog plana Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ za 2024. godinu

31 – Rashodi za zaposlene su u 2024. godini planirani u iznosu od 937.000 EUR te su u odnosu na Plan za 2023. godinu (770.642 EUR) iskazani indeksom 121,59

3111 Plaća za redovni rad je za 2024. godinu planirana u iznosu od 734.000 EUR za redovni rad 45 djelatnika temeljem Pravilnika o plaćama i ostalim osobnim primanjima, dok su za 2023. godinu odobrena sredstva iz Proračuna Grada Šibenika iznosila 602.604 EUR, te je Plan za 2024. godinu u

odnosu na 2023. godinu izražen indeksom 121,80. Planirana sredstva za 2024. godinu su povećana na temelju financijskog plana za redovan rad 45 djelatnika u odnosu na 43 djelatnika koliko je na dan sastavljanja financijskog plana zaposleno u Ustanovi, godišnjeg povećanja od 0,5 % na minuli rad djelatnika temeljem Pravilnika o radu i Pravilnika o plaćama i ostalim primanjima te usklađivanja plaća temeljem Uredbe Vlade Republike Hrvatske o povećanje minimalne plaće za 2024. godinu sa iznosa od 700 EUR na iznos od 840 EUR budući da se iznosi plaće za 28 djelatnika nalazi ispod praga minimalne plaće.

3121 Ostali rashodi za zaposlene - U 2023. godini odobrena sredstva iz Proračuna Grada Šibenika su iznosila 67.556 EUR. Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 80.000 EUR temeljem Pravilnika o plaćama i ostalim osobnim primanjima. Planirana stavka uključuje otpremnine za odlazak u mirovinu, prigodne nagrade, pomoć djelatnicima u slučaju bolovanja, smrti te isplatu novčane paušalne naknade za podmirivanje troškova prehrane za 45 djelatnika. Iznos je u odnosu na odobrena sredstva Proračuna za 2023. godinu iskazan indeksom 118,42.

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje – Stavka je za 2024. godinu planirana temeljem osnovice za obračun doprinosa u iznosu od 16,50 % osnovice bruto plaće u iznosu od 123.000 EUR.

32 – Materijalni rashodi - su u 2024. godini planirani u iznosu od 492.350 EUR te su u odnosu na Plan za 2023. godinu (451.966 EUR) iskazani indeksom 108,86.

3211 Službena putovanja – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 1.000 EUR koji predstavlja zaokruženje iznosa odobrenih sredstava za 2023. godinu (1.062 EUR).

3212 Naknade za prijevoz sa posla i na posao – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 28.000 EUR temeljem mjesta boravka i prebivališta 45 djelatnika, u odnosu na odobrena sredstva u 2023. godini (26.545 EUR) je iskazana indeksom 105,48.

3213 Stručno usavršavanje djelatnika – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 2.700 EUR Stavka je u odnosu na odobrena sredstva u Proračunu za 2023. godinu (1.062 EUR) uvećana za 1.638 EUR zbog potrebe usavršavanja djelatnika i postupanja temeljem zakona o zaštiti na radu i obnovi certifikata za ložača centralnog grijanja za 4 djelatnika i obnovi certifikata za rad s kemijskim tvarima za 3 djelatnika te je u odnosu na odobrena sredstva u Proračunu za 2023. godinu iskazana indeksom 254,234.

3214 Naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 300 EUR te je u odnosu na odobrena sredstva u Proračunu za 2023. godinu. (531 EUR) izražena indeksom 56,50 temeljem procjene potrebe obilaska i kontrole funkcionalnosti igrališta u Danilu Birnju, Danilu Gornjem, Jadrtovcu, Žaboriću, Vrpolju, Boraji, Vrsnom, Grebaštici, Perkoviću i Sitnom Donjem čije održavanje je Ustanova preuzela od Grada Šibenika, kao i nogometnog igrališta u Zablaću.

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 18.000 EUR te je u odnosu na sredstva odobrena u Proračunu za 2023. godinu (15.945 EUR) iskazana indeksom 112,89 temeljem izvršenja Proračuna za 2023. godinu i projekcije izvršenja do kraja 2023. godine primarno zbog povećanja cijena materijala i sredstava za čišćenje i održavanje higijene prostora.

3223 Energija – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 181.000 EUR koji predstavlja zaokruženje iznosa odobrenih sredstava za 2023. godinu (181.386 EUR).

3224 Materijal i dijelovi za tekuće održavanje - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 62.000 EUR koji je uvećan u odnosu na sredstva odobrena u Proračunu za 2023. godinu (56.361 EUR) i iznos je u odnosu na odobrena sredstva u Proračunu za 2023. godinu izražen indeksom 110,01

zbog potrebe nabave i zamjene 8 tabli za koševe i 9 obruča sa mrežicama u iznosu od 8.500 EUR te nabavi mreža i sajli za mreže u ŠRC Ražine Donje u iznosu od 4.700 EUR.

3225 Sitni inventar i auto gume - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 600 EUR, koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (531,00 EUR) izražen indeksom 112,99.

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 2.700 EUR koji predstavlja zaokruženje iznosa odobrenog u Proračunu za 2023. godinu (2.654 EUR)

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 9.000 EUR, koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (7.963 EUR) izražen indeksom 113,02 zbog najavljenog poskupljenja telekomunikacijskih usluga.

3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 91.000 EUR zbog potrebe zadovoljavanja sanitarno-tehničkih i higijenskih uvjeta i otklanjanja opasnosti za zdravlje korisnika zatvorenog bazena u Crnici i održavanje funkcionalnog stanja objekata. Stavka je u odnosu na odobrena sredstva u Proračunu za 2023. godinu (61.080 EUR) izražena indeksom 148,98.

U Plan usluga tekućeg i investicijskog ulaganja u 2024. godini su uključene sljedeće usluge:

zamjena dotrajalih sigurnosnih ventila u zatvorenom bazenu u Crnici – 5.700 EUR

zamjena kromovih zateznih šipki na krovu bazena – 5.900 EUR,

zamjena ventila i cijevi na filterima i pumpama u strojarnici – 3.800 EUR,

nabava i zamjena plamenika – 5.000 EUR,

zamjena oštećenih i razbijenih stakala na pročelju bazena – 2.500 EUR,

nabava i postavljanje pleksiglas ograde na stubištu – 2.200 EUR,

zamjena i popravak drvenih dijelova klupa na hodniku bazena -2.200 EUR,

popravak i zamjena keramike u i oko otvorenog bazena – 3.500 EUR,

zamjena diletacijskih fuga na otvorenom bazenu u Crnici – 3.000 EUR,

zamjena kvarcnog pijeska u filterima otvorenog bazena u Crnici – 23.500 EUR

zamjena ventila u strojarnici bazena – 1.800 EUR,

popravak i zamjena dotrajalih kanala za ventilaciju – 1.500 EUR.

servis bojlera i vodovodnih instalacija u SD Baldekin – 3.000 EUR

postavljanje zaštitne spužve na vanjsko igralište kod SD Baldekin – 3.700 EUR

zamjena postojeće rasvjete u SD Miminac energetski učinkovitom – 6.000 EUR

hojanje ograda i stupova svih teniskih terena na Šubićevcu –10.300 EUR

3233 Usluge promidžbe i informiranja - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 1.000 EUR koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (1.327 EUR) izražena indeksom 75,36 zbog natječaja koji je temeljem Zakona o javnoj nabavi objavljen u 2023. godini te ne postoji obveza objavljivanja natječaja u 2024. godini.

3234 Komunalne usluge – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 69.000 EUR koja predstavlja zaokruženje iznosa odobrenog u Proračunu za 2023. godinu (69.812 EUR)..

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge - Stavka je za 2024. godinu, temeljem izvršenja Proračuna za 2023. godinu i projekcije izvršenja do kraja 2023. godine planirana u iznosu od 3.600 EUR te je u odnosu na sredstva odobrena u Proračunu za 2023. godinu (3.318 EUR) izražena indeksom 108,50. Stavka se odnosi na laboratorijsko ispitivanje kvalitete vode u zatvorenom i otvorenom bazenu u Crnici.

3237 Intelktualne i osobne usluge - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 5.500 EUR. te je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (9.038 EUR) izražen indeksom 60,85 jer je Proračun za 2023. godinu sadržavao iznos izrade projektne dokumentacije za izvršenje radova zamjene hidroizolacije krova zatvorenog bazena u Crnici.

3238 Računalne usluge - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 550 EUR koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (498 EUR) izražen indeksom 110,44.

3239 Ostale usluge - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 10.000 EUR te je u odnosu na 2023. godinu (6.482 EUR) iskazana indeksom 154,52 zbog potrebe korištenja usluga čišćenja fasade zatvorenog bazena u Crnici (u cilju produženja vijeka trajanja) u procijenjenom iznosu od 4.000 EUR.

3292 Premije osiguranja – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 4.400 EUR te je u odnosu na odobrena sredstva za 2023. godinu (3.982 EUR) iskazana indeksom 110,50 zbog očekivanja povećanja cijene premija osiguranja.

3293 Reprezentacija – Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 1.000 EUR koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (398 EUR), koji je već 10 godina nepromijenjen, iskazan indeksom 251,26 zbog usklađenja sa stvarnom potrebom korištenja usluge.

3295 Pristojbe i naknade - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 1.000 EUR koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (1.991 EUR) iskazan indeksom 50,23 temeljem izvršenja Proračuna u 2023. godini i očekivanja korištenja stavke u 2024. godini.

34 – Financijski rashodi su u 2024. godini planirani u iznosu od 2.000 EUR koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (5.154 EUR) iskazan indeksom 38,80 zbog plaćanja računa u rokovima dospelosti te se ukupan planirani iznos odnosi na knjigovodstveni odjeljak 3433 – Zatezne kamate

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su u 2024. godini planirani u iznosu od 104.000 EUR koji je u odnosu na iznos odobren u Proračunu za 2023. godinu (68.782 EUR) iskazan indeksom 151,20. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine uključuje sljedeće knjigovodstvene odjeljke:

4221 Uredska oprema i namještaj - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 20.000 EUR zbog potrebe nabave namještaja za svlačionice u SD Baldekin – 9.000 EUR; nabave namještaja za nogometno igralište u Zablaću – 3.000 EUR, nabave klupa u svlačionicama u SD Ljubica – 6.000 EUR i 2 prijenosna računala za bazene u Crnici i teniske terene na Šubićevcu – 2.000 EUR.

4226 Sportska i glazbena oprema - Stavka je za 2024. godinu planirana u iznosu od 84.000 EUR zbog potrebe nabave startnih blokova (16 komada) za bazen u Crnici – 69.000 EUR, nabave multifunkcionalnih sprava za vježbanje u sportskoj dvorani Baldekin – 5.000 EUR i nabave sprava za vježbanje (street workout) ispred sportske dvorane Ljubica, zbog izraženog interesa za rekreativnim vježbanjem, u procijenjenom iznosu od 10.000 EUR.

92 – Financijski rezultat

9222 – Manjak prihoda – Na kraju izvještajnog razdoblja od 01.01. – 31.12.2022. godine Ustanova je evidentirala manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 186.368 EUR kao razliku ostvarenog viška prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju u iznosu od 26.377,24 EUR i prenesenog manjka prihoda i primitaka u iznosu od 212.745,69. U 2023. godini Ustanova planira smanjiti manjak prihoda i primitaka za 65.000 EUR te u 2024. godinu prenijeti manjak prihoda od 121.368 EUR, a u 2024. godini ga umanjiti za 61.000 EUR na 60.368 EUR. Manjak prihoda je rezultat primarno nerazriješenih odnosa sa tvrtkom Vodovod i odvodnja d.o.o. od koje smo dobili preslike ukupno 63 ovršna predmeta koji su zaprimljeni i ovjereni od javnih bilježnika, od kojih je 61 ovršni predmet zaprimljen i ovjeren u razdoblju od 18.10.2002. godine do 21.05.2008. godine, a 2 ovršna predmeta su zaprimljena i ovjerena od javnog bilježnika dana 26.05.2017. godine. U tijeku su višekratni razgovori i pregovori sa pravnom službom tvrtke Vodovod i odvodnja d.o.o., kao i sa direktorom kako bismo utvrdili aktualnosti pravnih mogućnosti da se izvrši otpis dugovanja ili u suprotnom da se pronade kompromisno

financijsko rješenje sa minimalnim negativnim financijskim učinkom na Proračun Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“.

5.2. Financijski plan za 2025. godinu

Financijski plan Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ za 2025. godinu po osnovi redovne djelatnosti – Aktivnost 15350201 – Održavanje i izgradnja sportskih objekata iznosi 1.495.050 EUR.

U financijskom planu za 2025. godinu Javna ustanova „Športski objekti Šibenik“ planira ostvariti vlastite prihode u iznosu od 50.000 EUR, a sa osnove općih prihoda i primitaka planira prihode u iznosu od ukupno 1.505.418 EUR raspoređene na prihode za podmirenje rashoda redovnog poslovanja u iznosu od 1.407.050 EUR, prihode za rashode nabave nefinancijske imovine u iznosu od 38.000 EUR i prihode za pokrića manjka prihoda u iznosu od 60.368 EUR.

5.2.1. Obrazloženje stavki plana rashoda i izdataka Financijskog plana Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ za 2025. godinu

31 – Rashodi za zaposlene su u 2025. godini planirani u iznosu od 940.000 EUR te su u odnosu na Plan za 2024. godinu 937.000 EUR uvećani za minuli rad djelatnika.

32 – Materijalni rashodi - su u 2025. godini planirani u iznosu od 515.050 EUR te su u odnosu na Plan za 2024. godinu (492.350 EUR) iskazani indeksom 104,61.

34 – Financijski rashodi su u 2025. godini planirani u istom iznosu kao u 2024. godini, odnosno u iznosu od 2.000 EUR.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su u 2025. godini planirani u iznosu od 38.000 EUR i odnose se na nabavu nadzornih kamera za SD Baldekin, i bazene u Crnici u iznosu od 16.000 EUR; nabavu terena za vaterpolo – 12.000 EUR; nabavu garderobnih ormara na bazenu – 2.500 EUR i nabavu klupa za igrače u SD Baldekin – 7.500 EUR.

92 – Financijski rezultat

9222 – Manjak prihoda poslovanja – Na kraju izvještajnog razdoblja od 01.01. – 31.12.2024. godine Ustanova planira manjak prihoda poslovanja za pokriće u sljedećem razdoblju, odnosno u 2025. godini u iznosu od 60.368 EUR što bi značilo se manjak prihoda i primitaka ne prenosi u 2026. godinu.

5.3. Financijski plan za 2026. godinu

Financijski plan Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ za 2026. godinu po osnovi redovne djelatnosti – Aktivnost 15350201 – Održavanje i izgradnja sportskih objekata iznosi 1.661.650 EUR.

U financijskom planu za 2026. godinu Javna ustanova „Športski objekti Šibenik“ planira ostvariti vlastite prihode u iznosu od 50.000 EUR, a sa osnove općih prihoda i primitaka planira prihode u iznosu od ukupno 1.611.650 EUR raspoređene na prihode za podmirenje rashoda redovnog poslovanja u iznosu od 1.366.650 EUR i prihode za rashode nabave nefinancijske imovine u iznosu od 245.000 EUR.

5.3.1. Obrazloženje stavki plana rashoda i izdataka Financijskog plana Javne ustanove „Športski objekti Šibenik“ za 2026. godinu

31 – Rashodi za zaposlene su u 2026. godini planirani u iznosu od 944.000 EUR te su u odnosu na Plan za 2025. godinu 940.000 EUR uvećani za minuli rad djelatnika.

32 – Materijalni rashodi - su u 2026. godini planirani u iznosu od 470.650 EUR te su u odnosu na Plan za 2025. godinu (515.050 EUR) iskazani indeksom 91,38.

34 – Financijski rashodi su u 2026. godini planirani u istom iznosu kao u 2025. godini, odnosno u iznosu od 2.000 EUR.

45 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - Stavka je za 2026. godinu planirana u iznosu od 245.000 EUR zbog potrebe postavljanja antistres podloge na betonskom igralištu u Sportskom centru Ljubica.

ŠPORTSKI OBJEKTI
ŠIBENIK

Ravnatelj:

Andrija Španja



U privitku:

1. Sažetak Financijskog plana Ustanove za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu
2. Račun prihoda i rashoda Ustanove za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu
3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji Ustanove za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu
4. Poseban dio Financijskog plana Ustanove za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu
5. Tablica Proračun 2024. – 2026. godine