



Zagrebačka 85a Varaždin

PP 252
OIB 79574185231
Tel. 042/215 366
Fax: 042/215 363
E-mail: info@bazeni-varazdin.hr
Web: www.bazeni-varazdin.hr

Ur.broj: 21-01/01/05/18-09

Varaždin, 11.12.2018.

**FINANCIJSKI PLAN JU GRADSKI BAZENI VARAŽDIN ZA 2019.
GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. I 2021. GODINU**

1. OPĆI DIO

Na temelju članka 29. i 30. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/0/., 136, 12. i 15/15) te članka 26. Statuta JU Gradski bazeni Varaždin Ravnatelj Ustanove predlaže, a članka 22. Statuta JU Gradski bazeni Varaždin Upravno vijeće usvaja Financijski plan za 2019. godinu i projekcije plana za 2020. i 2021. godinu.

FINANCIJSKI PLANA JU GRADSKI BAZENI VARAŽDIN ZA 2019. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. 2021. GODINU

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 20201
PRIHODI UKUPNO	7.650.000	7.790.000	7.940.000
PRIHODI POSLOVANJA	7.650.000	7.790.000	7.940.000
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	7.650.000	7.790.000	7.940.000
RASHODI POSLOVANJA	7.304.765	7.596.600	7.596.600
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	345.235	193.400	343.400
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0
	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	150.000	0	0
	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

2. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA JU GRADSKI BAZENI VARAŽDIN

Sažetak djelokruga rada

JU Gradski bazeni Varaždin pravna je osoba upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu, Broj:Tt-03/948-3, MBS:070064017, a osnivač Ustanove je Grad Varaždin.

Ustrojstvo, zastupanje i predstavljanje, djelatnost i djelokrug rada, financiranje i nadzor nad radom uređeno je Statutom JU Gradski bazeni Varaždin (Službeni vjesnik Grada Varaždina 7/03, 9/03, 8/06, 4/07, 7/12 i 7/14 i 10/15-Pročišćeni tekst donesen od Upravnog vijeća JU, a sve temeljem Zakona o ustanovama (Narodne novine 79,93, 29/97, 47/99, 35/08).

Djelatnosti Ustanove su: Sportska djelatnost, sportska rekreacija, sportska poduka, sportska priprema, fitnes centar, djelatnost za njegu i održavanje tijela, djelatnost sauna, solarija, salona za masažu, iznajmljivanje vlastitih nekretnina. Ustanovu zastupa i predstavlja ravnatelj, a unutarnji ustroj uređuje se Pravilnikom kojeg uz suglasnost upravnog vijeća donosi ravnatelj. Ustanovom upravlja Upravno vijeće koje ima sedam članova od čega su šestoro predstavnici Osnivača, a jedan član je predstavnik Ustanove. Ustanova se financira iz Proračuna Grada Varaždina i iz sredstava ostvarenih vlastitom djelatnošću.

Obrazloženje programa

Financijski plan JU Gradski bazeni Varaždin za 2019. godinu i Projekcije za 2020. i 2021. godinu izrađene su temeljem Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15) te Uputa za izradu Proračuna Grada Varaždina i Financijskih planova proračunskih korisnika za razdoblje 2019.-2021. godine, te obuhvaća:

- Plan prihoda za 2019. godinu i projekcije za 2020. i 2021. godinu iz sredstava proračuna (opći prihodi i primici) i vlastitih prihoda od obavljanja djelatnosti
- Plan rashoda i izdataka za 2019. i projekcije za 2020. 2021. godinu iz sredstava proračuna i vlastiti rashodi

JU Gradski bazeni Varaždin izvršava Financijski plan u okviru razdjela 20 – Gradonačelnik, Glava 3 – JU Gradski bazeni i odgovorna je za racionalno upravljanje приходima i rashodima.

Proračunski dio:

Izvori prihoda za financiranje aktivnosti su Proračun Grada Varaždina te vlastiti prihodi ostvareni od djelatnosti, a za 2019. godinu.

Financijski plan (Proračunski dio) za 2019. kao i projekcije za 2020. i 2021. godinu razrađen je u Programu (11)-Financiranje javne ustanove, a sadrži dvije aktivnosti kojima se izvršavaju rashodi za zaposlene i materijalni rashodi, te Rashode za dodatna ulaganja

Rashodi za zaposlene su:

- Plaće
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje
- Doprinosi za zapošljavanje
- Ostali rashodi za zaposlene

Materijalni rashodi su:

- Naknada za prijevoz
- Energija
- Komunalne usluge
- Troškovi sudskih postupaka
- Zatezne kamate

Rashode za dodatna ulaganja čine dodatna ulaganja na građevinskom objektu.

Vlastiti plan

Financijski plan (Vlastiti) za 2019. kao i projekcije za 2020. i 2021. godinu također su razrađene u Programu (11)-Financiranje javne ustanove te kroz aktivnosti Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene, Financiranje materijalnih i ostalih rashoda.

Rashodi za zaposlene su:

- Ostali rashodi za zaposlene

Materijalni i ostali rashodi su:

- Službena putovanja
- Stručno usavršavanje zaposlenika
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi
- Energija
- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje
- Sitni inventar i auto gume
- Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća
- 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
- Ostale usluge
- Premije osiguranja
- Reprerentacija
- Pristojbe i naknade
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- Bankarske usluge i usluge platnog prometa
- Zatezne kamate
- Rashodi za školarine zaposlenika
- Uredska oprema i namještaj
- Komunikacijska oprema
- Oprema za održavanje i zaštitu
- Sportska i glazbena oprema
- Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene
- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Opis programa

PROGRAM 11 – FINANCIRANJE JAVNE USTANOVE

Ovim su programom obuhvaćene aktivnosti iz Proračunskog dijela kojima se izvršavanju rashodi za zaposlene iz radnog odnosa, materijalni i ostali rashodi, te aktivnosti iz Vlastitih prihoda, rashodi za zaposlene i materijalni rashodi. Izvori financiranja su proračun grada Varaždina, te vlastiti prihodi. Sredstva ostvarena temeljem obavljanja vlastite djelatnosti ovise o gospodarskim prilikama, a troše se za ulaganje u djelatnost.

Ovim programom utvrđena aktivnost Financiranja materijalnih i ostalih rashoda temeljena je na rashodima koji su potrebni da bi nesmetano funkcionirala Ustanova, to su rashodi koji se odnose na neophodno tekuće i investicijsko održavanje zgrade i pogona bazena, te materijal vezan uz tekuće održavanje. Pri tome je neophodno napomenuti da sam pogon bazena radi bez prekida 24 sata, a jednom godišnje (mjesec svibanj) vrši se „remont“ bazena, za koje se vrijeme dodatno vrši održavanje i potrebni popravci postrojenja i zgrade.

Potrebna sredstva za realizaciju izvršenja aktivnosti sadržanih u programu za razdoblje 2019-2021. godina:

VRSTA RASHODA	PLAN 2019.	PROJEKCIJA 2020.	PROJEKCIJA 2021.
11 Program:Financiranje Javne ustanove	7.650.000	7.790.000	7.940.000

Izvori financiranja za realizaciju Programa:

IZVORI	PLAN 2019.	PROJEKCIJA 2020.	PROJEKCIJA 2021.
Opći prihodi i primici	5.700.000	5.840.000	5.990.000
Vlastiti prihodi	1.950.000	1.950.000	1.950.000
UKUPNO	7.650.000	7.790.000	7.940.000

3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE TEMELJI NJHOVO UKLJUČIVANJE U FINACIJSKI PROGRAM

Programi iz Finacijskog plana JU Gradski bazeni Varaždin zasnivanju se na slijedećim zakonskim i drugim podlogama:

Djelatnost:

- Statut JU Gradski bazeni Varaždin (pročišćeni tekst) (Službeni vjesnik Grada Varaždina broj 7/03, 9/03, 8/06, 4/07-Pročišćeni tekst, 7/12, 7/14 i 10/15-Pročišćeni tekst)
- Zakon o ustanovama (Narodne novine 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)

Prava i obveze zaposlenika

- Zakon o radu (Narodne novine 93/14, 127/17)
- Pravilnik o radu JU Gradski bazni Varaždin
- Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada ustanove od 29.09.2017. godine

Financijsko poslovanje:

- Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08., 136/12., 15/15)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine 124/14, 115/15 i 87/16)
- Zakon o porezu na dodanu vrijednosti (Narodne novine 143/14, 116/16)
- Statut JU Gradski bazeni Varaždin
- Proračun Grada Varaždina za razdoblje 2018-2020.
- Upute za izradu Proračuna grada Varaždina i financijskih planova proračunskih korisnika za razdoblje 2019-2021. godina

4. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
1.	Povećanje broja polaznika obuke neplivača za učenike osnovnih škola	Povećanjem broja polaznika koji pohađaju obuku neplivača i njihovim uspješnim provođenjem podiže se razina osposobljenosti djece i utječe na njihovu sigurnost na vodi	Apsolutni broj djece osnovnih škola koja polaze obuku neplivača (16 škola)	522 djece iz 16 osnovnih škola	Program obuke neplivača	524 djece iz 18 osnovnih škola	557 djece iz 19 škola	590 djece iz 20 škola
2.	Povećanje broja ugovora sklopljenih sa dječjim vrtićima	Sudjelovanjem dječjih vrtića u programima koji se provode postiže se prilagodba djece na plivanje i aktivnosti na vodi od najranije dobi, te se stvaraju	Broj sklopljenih ugovora o korištenju bazena	7	Broj sklopljenih Ugovora	8	9	10

		zdrave životne navike najmlađih						
3.	Zadržavanje standarda higijene bazenskog kupališta	Pravilnik o sanitarno-tehničkim i higijenskim uvjetima bazenskih kupališta te o zdravstvenoj ispravnosti bazenskih voda (NN 107/12 i 88/14) propisuje minimalne vrijednosti za mikrobiološku i fizikalno-kemijsku kvalitetu bazenske vode	%	100		100%	100%	100%

Podloge za utvrđivanje ukupne visine materijalnih i financijskih rashoda u 2019. kao i projekcijama za 2020. i 2021. godinu su procijenjeni rashodi za troškove zaposlenicima, materijal i energiju, rashodi za usluge te ostale rashode, kao i Financijska izvješća za 2017. godinu i Financijska izvješća za razdoblje siječanj-rujan 2018. godine.

5. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA U PRETHODNOJ GODINI

U 2017. godini JU Gradski bazeni Varaždin ostvarila je slijedeće prihode i rashode:

UKUPNI PRIHODI	6.721.825
UKUPNI RASHODI	6.542.732
VIŠAK PRIHODA (uključena protekla razdoblja)	516.543

Posebna pozornost bila je usmjerena na redovito tekuće održavanje zgrade i pogona, te na higijenske uvjete na bazenu, kvalitetu vode i zadovoljstvo korisnika bazena.



Ravnatelj Ustanove

Željko Kušter, univ.spec.oec

Željko Kušter

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA JU GRADSKI BAZENI VARAŽDIN ZA 2019. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. I 2021. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIHODI UKUPNO	7.650.000	7.790.000	7.940.000
PRIHODI POSLOVANJA	7.650.000	7.790.000	7.940.000
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	7.650.000	7.790.000	7.940.000
RASHODI POSLOVANJA	7.304.765	7.596.600	7.596.600
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	345.235	193.400	343.400
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	150.000	0	0

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	150.000	0	0

Ravnatelj Ustanove
Željko Kušter, univ.spec.oec

Željko Kušter



PLAN RASHODA I IZDATAKA JU GRADSKI BAZENI VARAŽDIN

Šifra	Naziv (ekonomska klasifikacija 4.razine) - upisati prema primjeru 3111	PRJEDLOG PLANA ZA 2019.	Opći prihodi i primici	Sredstva EU	Pomoziti proračuna (21- Država, 22 Županija)	Donacije	Namjenski prihodi	Prihodi od nefinancijske imovine	Namjenski primici od zaduživanja	Višesti prihodi	PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. (2.razina)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. (2.razina)
	RASHODI POSLOVANJA	7.650.000	5.700.000							1.950.000	7.780.000	7.940.000
31	Rashodi za zaposlene	3.647.512	3.589.312							58.200	3.650.000	3.650.000
3111	Plaće (Bruto)	2.960.164	2.960.164									
3121	Ostali rashodi za zaposlene	178.200	120.000							58.200		
3132	Dop. za obvezno zdravstveno osiguranje	458.820	458.820									
3133	Dop. za obav. osig. u sl. nezaposlenosti	50.328	50.328									
32	Materijalni rashodi	3.622.553	1.994.053							1.628.500	3.925.000	3.925.000
3211	Službena putovanja	8.000								8.000		
3212	Naknada za prijevoz	102.000	102.000									
3213	Stručno osposobljavanje zaposlenika	26.500								26.500		
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi	159.300								159.300		
3223	Energija	1.148.053	1.142.053									
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i inv. održ.	224.000								224.000		
3225	Sifni inventari i auto gume	39.000								39.000		
3227	Službena radna i zaštitna odjeća i ob.	28.000								28.000		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	52.000								52.000		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održ.	334.000								334.000		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	25.000								25.000		
3234	Komunalne usluge	632.500	600.000							32.500		
3235	Zakupnine i najamnine	12.000								12.000		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	72.500								72.500		
3237	Intelektualne i osobne usluge	335.300								335.300		
3239	Ostale usluge	125.600								125.600		
3292	Premije osiguranja	41.000								41.000		
3293	Reprezentacija	18.000								18.000		
3295	Pristojbe i naknade	24.800								24.800		
3296	Troškovi sudskih postupaka	150.000	150.000									
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.000								65.000		
34	Financijski rashodi	21.600	2.400							19.200	21.600	21.600
3431	Bankarske usl. i usluge platinog pro	18.000								18.000		
3433	Zatezne kamate	3.600	2.400									
37	Naknade građanima i kuć.	13.100								13.100		
3721	Naknade građanima i kuć.	13.100										
42	Rashodi za nab. dugotrajne imovine	81.000								81.000	193.400	343.400
4221	Uredska oprema i namještaj	15.000								15.000		
4222	Komunikacijska oprema	5.000								5.000		
4223	Oprema za zaštitu	16.000								16.000		
4226	Sportska oprema	5.000								5.000		
4227	Uredjaji, strojevi i dr.	40.000								40.000		
45	Rashodi za dodatna ulaganja	264.235	114.235							150.000		
4511	Dodatna ulaganja na građevn. objektima	264.235	114.235							150.000		

Ravnatelj Ustanove
Željko Kušter, univ. spec. oec.



PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka		2019						
		Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnovna osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
Oznaka rač. iz računskog plana (6 razina)								
6711	5.585.765							
6712	114.235							
6615		1.800.000						
9221		150.000						
Ukupno (po izvorima)	5.700.000	1.950.000	0	0	0	0	0	
Ukupno prihodi i primici za 2019.	7.650.000							

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

		2020						
Izvor prihoda i primitaka	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	
Oznaka rač. iz računskog plana (2.razina)	5.840.000	1.950.000						
6711								
6615								
Ukupno (po izvorima)	5.840.000	1.950.000	0	0	0	0	0	
Ukupno prihodi i primici za 2010.	7.790.000							

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka		2021.						
Oznaka rač. iz računskog plana (2. razina)	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnovna osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	
6711	5.990.000	1.950.000						
6615								
Ukupno (po izvorima)	5.990.000	1.950.000	0	0	0	0	0	
Ukupno prihodi i primici za 2021.	7.940.000							

Ravnatelj Ustanove

Željko Kušter, univ.spec.oec



Željko Kušter