

GRAD VARAŽDIN

KORISNIK: GRADSKI BAZENI VARAŽDIN

UR.BROJ: 21-02/02/05/23-12

VARAŽDIN, 27. veljače 2024.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA
GRADSKIH BAZENA VARAŽDIN
ZA 2024. GODINU**

DJELOKRUG 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.

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 ravnateljica, a unutarnji ustroj uređuje se Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu. Ustanovom upravlja Upravno vijeće koje ima sedam članova od čega su šestero predstavnici Osnivača, a jedan član je predstavnik Ustanove.

Razdjel:

- 44 Upravni odjel za društvene djelatnosti

Glava:

- 61 Javna ustanova gradski bazeni

Šifra i naziv programa:

- 11 Program Financiranje javne ustanove gradski bazeni

Svrha programa:

- Provedba sportskih i rekreativnih aktivnosti na Gradskim bazenima Varaždin

Ciljevi programa:

- Osiguranje uvjeta djelovanja Javne ustanove "Gradski bazeni Varaždin", sportskih udruga korisnika bazena, te provedba rekreativnih aktivnosti svih uzrasnih kategorija.

Opis programa:

- Javna ustanova "Gradski bazeni Varaždin" osigurava uvjete i programe treninga i natjecanja slijedećim sportskim klubovima: Plivački klub "Barok", Plivački klub "Varaždin", Vaterpolo klub "Garestin", Klub podvodnih aktivnosti "Drava", Plivački klub osoba s invaliditetom "Vidra" Varaždin, Hrvatski vaterpolo savez, Sinkro klub Varaždin
- Usluge bazena koriste također udruge i druge pravne osobe: Uzor-udruga za obiteljsku rekreaciju, Športsko društvo Željezničar, PBZ Standard-udruga za sportsku rekreaciju, FOI Varaždin i drugi
- Ostali korisnici gradskih bazena: na bazenima se održava program škole plivanja, obuka neplivača za djecu i odrasle, mala škola plivanja "Barakude", program aqua aerobic, program održavanja dječjih rođendana, te program sportskih priredaba, rekreacija zaposlenika za privatne tvrtke grada Varaždina i Varaždinske županije
- Tijekom ljetnih mjeseci organizira se Dječji sportski kamp
- Tijekom godine u više navrata na bazenima se održavaju treninzi u sklopu pripreme hrvatske muške i ženske vaterpolo reprezentacije
- Zaključkom Gradonačelnika, Javna ustanova "Gradski bazni Varaždin" određena je za Upravitelja Gradskog kupališta na Dravi te se tijekom ljetnih mjeseci provode sve aktivnosti vezane za funkcioniranje i održavanje kupališne sezone na Dravi
- 17. ožujka 2021. godine sklopljen je Ugovor o zakupu poslovnog prostora s pripadajućim nekretninama između Aquacity d.o.o. Varaždin i Gradskih bazena Varaždin kojim ugovorom će Gradski bazeni obavljati sportsko rekreacijsku djelatnost i upravljati imovinom

Ustanova se financira iz dva izvora i to:

- Izvor 11 Opći prihodi i primici
- Izvor 31 Vlastiti prihodi

Prijedlog Financijskog plana za 2024. godinu sastoji se iz općeg i posebnog dijela.

Opći dio financijskog plana sastoji se od Sažetka Računa prihoda i rashoda, Računa prihoda i rashoda (prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja, prema funkcijskoj klasifikaciji) i Računa financiranja.

Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Pregled prijedloga izmjena i dopuna financijskog plana po programu

Naziv programa iz Proračuna	Plan 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2024.
11- Financiranje JU Gradski bazeni	1.996.450,00	207.800,00	2.204.250,00
Ukupno:	1.996.450,00	207.800,00	2.204.250,00

Prijedlog izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu iznosi 2.204.250,00 eura, Plan 2024. godine povećava se u odnosu na Plan 2024. za iznos od 207.800,00 eura.

Opći prihodi i primici povećavaju se za iznos od 20.720,00 eura, te se vlastiti višak prihoda za 2023. godinu prenosi u 2024. godinu vidljiv na izvoru 97-Rezultat-vlastiti prihod u iznosu od 200.080,00 eura.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

PROGRAM – 11 FINANCIRANJE JU GRADSKI BAZENI
Opis programa: Provedba sportskih i rekreativnih aktivnosti na Gradskim bazenima Varaždin
Zakonske i druge pravne osnove programa: Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) Zakon o sportu („Narodne novine“ broj: 141/22) Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19,151/22
Ciljevi provedbe programa za 2024. Osiguranje djelovanja Gradskih bazena Varaždin, sportskih udruga korisnika bazena, provedba rekreativnih aktivnosti svih uzrasnih kategorija građana. Povećati broj prodanih ulaznica za korištenje bazena, sauna, masaža, te povećati broj polaznika obuke neplivača za učenike osnovnih škola kao i za građane.

Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti / projekte unutar programa

Naziv aktivnosti	Plan 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2024.
110001- Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene	769.200	109.970,00	879.170,00
110002 – Financiranje materijalnih i ostalih rashoda	949.950	131.630,00	1.081.580,00
110007 – Gradsko kupalište na Dravi	183.000	9.360,00	192.360,00
110008 – SRC Aquacity	94.300	-43.160,00	51.140,00
Ukupno program:	1.996.450	207.800,00	2.204.250,00

- **110001 Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene** – navedenom se aktivnosti osiguravaju plaće za zaposlene, te naknade za zaposlene (otpremnine, nagrade, dar za djecu, paušalni troškovi prehrane, dar u naravi i dr.), aktivnost se financira iz prihoda proračuna te vlastitih prihoda
- Plan za 2024. godine iznosi 769.200,00 eura
- Novi plan za 2024. godinu iznosi 879.170,00 eura
- Povećanje od 98.370,00 eura na izvoru 11-Opći prihodi i primici odnosi se na povećanje osnovice za obračun plaća, te dva nova radna mjesta donesena sistematizacijom, povećanje od 11.600,00 eura na izvoru 31-Vlastiti prihodi odnosi se na povećane neoporezive primitke zaposlenika.

- Izvori financiranja : 11 -Opći prihodi i primici u iznosu od 811.170,00 eura, te 31 – Vlastiti prihodi u iznosu od 68.000,00 eura
- **110002 Financiranje materijalnih i ostalih rashoda** – navedenom se aktivnosti financiraju materijalni rashodi za funkcioniranje bazena (materijal za tekuće i investicijsko održavanje građevine i postrojenja bazena, uredski materijal i materijal za čišćenje, usluge za tekuće i investicijsko održavanje građevine i postrojenja bazena, energija, komunalne usluge, nabava nefinancijske imovine i dr.). U sklopu te aktivnosti planiraju se sredstva za godišnji remont bazena. Aktivnost se financira iz prihoda proračuna te vlastitih prihoda.
 - Plan za 2024. godinu iznosi 949.950,00 eura
 - Novi plan za 2024. godinu iznosi 1.081.580,00 eura
 - Ukupno povećanje za navedenu aktivnost iznosi 131.630,00 eura
 - Izvor financiranja: 11 – Opći prihodi i primici u smanjuje se za iznos od 43.850,00 eura, Izvor 31 – Vlastiti prihodi u smanjuje se za iznos od 11.600,00 eura, dok se Izvor 97-Rezultat vlastiti prihod povećava za iznos od 187.080,00 eura
 - Povećanje rashoda najveće je na stavci materijalni rashodi iznos od 98.000,00 eura, te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (garderobni ormarići, dječje igralište) i ti se rashodi financiraju iz izvora 97 odnosno prenesenog vlastitog viška prihoda iz 2023. godine.
- **110007 Gradsko kupalište na Dravi** – navedenom se aktivnosti osigurava rad kupališta u sezoni lipanj-kolovoz. Planiraju se sredstva za tekuće i investicijsko održavanje kupališta, komunalne usluge, materijal za čišćenje i obradu vode, te plaće i naknade za sezonske zaposlenike na kupalištu. Plan je da se u 2024. godine izvrši orezivanje drveća na kupalištu, dodatno se poboljša rad bazenskog postrojenja i saniraju pukotine na bazenima, te opremi sa dodatnim sadržajima. Aktivnost se financira iz prihoda proračuna i vlastitih prihoda.
 - Plan za 2024. godinu iznosi 183.000,00 eura
 - Novi plan 2024. godinu iznosi 192.360,00 eura
 - Ukupno povećanje za navedenu aktivnost iznosi 9.360,00 eura
 - Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici povećavaju se za iznosu od 9.300,00 eura za rashode sezonsko zaposlenih iznos od 2.160,00 eura (povećana osnovica za izračun plaće) te za materijalne rashode iznos od 7.200,00 eura
- **110008 SR Aquacity** – navedenom se aktivnosti financira priprema i rad kupališta i sportskih terena na SRC Aquacity u ljetnoj sezoni. Obzirom da se na terenu ne naplaćuje ulaznica za kupanje prihodi se osiguravaju iz proračuna grada, te davanjem u podzakup terena na SRC.
 - Plan za 2024. godinu iznosi 94.300,00 eura
 - Novi plan za 2024. godinu iznosi 51.140,00 eura
 - Ukupno smanjenja za navedenu aktivnost iznosi 43.160,00 eura
 - Izvor financiranja 11- Opći prihodi i primici smanjuje se za iznos od 43.160,00 eura

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

110001 – Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene

Isplata plaće i ostalih rashoda za zaposlene iz općih prihoda i primitaka, te vlastitih prihoda

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj zaposlenih		Broj	33	35	35	35

110002 – Financiranje materijalnih i ostalih rashoda

Korištenje bazena, sauna, masaža, škole plivanja, zakup staza za klubove, pravne osobe, aqua aerobic, organizacija rođendana, ljetni sportski kamp financirano iz općih prihoda i primitaka te vlastitih prihoda.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj prodanih ulaznica	Korištenje bazena, sauna, masaža, škole plivanja, zakup staza za klubove, pravne osobe i dr.	Broj	79560	81000	81500	81500

110007 – Gradsko kupalište na Dravi

Provedba priprema kupališta za ljetnu sezonu, održavanje bazena i okoliša, financiranje plaća i naknada za sezonske zaposlenike na bazenu (lipanj – kolovoz).

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj kupaca u sezoni	Održavanjem kupališta i novim sadržajima povećati broj korisnika kupališta u ljetnoj sezoni	Broj	11124	12000	12500	12500

110008 – SRC Aquacity

Provedba priprema kupališta za ljetnu sezonu, održavanje, uređenje okoliša i sa zakupcima poslovnih prostora osigurati različite vrste ponude za kupaće, financiranje plaća i naknada za sezonske zaposlenike (lipanj – kolovoz).

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj kupaća u sezoni kupanja i pružanje ugostiteljske, spasilačke usluge korisnicima SRC-a. Korištenje sportske infrastrukture	Provedba priprema kupališta za ljetnu sezonu, održavanje, uređenje okoliša i sa zakupcima poslovnih prostora osigurati različite vrste ponude za kupaće		Uspješno provođenje ljetne sezone i osiguravanje dodatnih sadržaja	Uspješno provođenje ljetne sezone i osiguravanje dodatnih sadržaja	Uspješno provođenje ljetne sezone i osiguravanje dodatnih sadržaja	Uspješno provođenje ljetne sezone i osiguravanje dodatnih sadržaja

Ravnateljica Ustanove

Jelena Pašković, dipl.oec.

