

Financijski plan za 2025. i projekcije za 2026.g. i 2027.g.

ustanove Upravljanje sportskim objektima

Prosinac, 2024



Obrazloženje financijskog plana 2025.-2027.g

1. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

UVODNI DIO

Ustanova Upravljanje sportskim objektima osnovana je Odlukom Zagrebačkog holdinga d.o.o. o osnivanju ustanove Upravljanje sportskim objektima, Klasa: DIR-09-13- 3081, Ur.broj: 08-01/11-13-02 od 06. prosinca 2013.g.

Odlukom o prijenosu osnivačkih prava nad ustanovom Upravljanje sportskim objektima na Grad Zagreb od 18. prosinca 2013., Gradska skupština Grada Zagreba je prihvatila prijenos osnivačkih prava nad Ustanovom sa Zagrebačkog holdinga d.o.o. na Grad Zagreb., te je Grad upisan u Trgovačkom sudu kao vlasnik i jedini osnivač Ustanove.

Ustanova je javna ustanova iz djelatnosti sporta, te obavlja **djelatnosti** utvrđene Odlukom o osnivanju i Statutom, a to su:

- **upravljanje i održavanje sportskih građevina;**
- **sportska poduka;**
- **sportska rekreacija.**

Uz navedene djelatnosti, Ustanova može obavljati i druge djelatnosti koje služe za obavljanje istih, ako su one u manjem opsegu ili se uobičajeno obavljaju uz opisane.

Sredstva za rad Ustanove osiguravaju se iz sredstava proračuna Grada Zagreba, iz vlastitih izvora, darovima fizičkih i pravnih osoba i drugih izvora.

Ustanova upravlja i održava slijedeće sportske građevine:

1. Dom sportova „Zagreb“, Trg Krešimira Ćosića 11, Zagreb, površine 37.029,44 m²;
2. Školska sportska dvorana „Dubrava“, Đure Prejca 2, Zagreb, površine 7.678,49 m²;
3. Školska sportska dvorana „Peščenica“, Ulica grada Gospića 1, Zagreb, površine 13.790,95 m²;
4. Sportska dvorana „Trešnjevka“, Veprinačka 16, Zagreb, površine 12.690,32 m²;
5. Školska sportska dvorana „Boško Božić Pepsi“, Trnsko 25a, Zagreb, površine 7.350,48 m²;
6. Sportsko rekreacijski centar Šalata, Schlosserove stube 2, Zagreb, površine 52.672,86 m²;
7. Sportski park Mladost, Jarunska 1-5, Zagreb, površine 137.842,70 m²;
8. Zimsko plivalište „Mladost“, Trg Krešimira Ćosića 10, Zagreb, površine 12.940,23 m²;
9. Bazenski kompleks „Utrina“, Kombolova 4a, Zagreb, površine 33.608,98 m²;
10. Rekreacijsko sportski centar „Jarun“, Aleja Matije Ljubeka 3, Zagreb, površine 2.057.316,62 m²;
11. Hipodrom „Zagreb“, Radoslava Cimermana 5, Zagreb, površine 473.804,78 m²;

12. Skijaške žičare i tereni, Sljemenska ulica 80, Zagreb, površine 188.351,92 m²;
13. Tenis centar „Maksimir“, V. Ravnice 10, Zagreb, površine 33.676,03 m²;
14. Sportsko rekreacijski centar „Maksimirska naselja“, Aleja Antuna Augustinčića 8, Zagreb, površine 9.229,18 m²;
15. Košarkaški centar Dražen Petrović, Savska cesta 30, Zagreb, površine 10.827,21 m²;
16. Sportska dvorana Sutinska Vrela, Podsusedski trg 14 b, površine 8.301,00 m²;
17. Sportski centar Medarska, Zagreb, površine 614,69 m²;
18. Bazenski kompleks SRC Svetice, Divka Budaka 21, Zagreb, površine 13.828,57 m²;
19. Bazen Iver, Mladena Halape 6, Sesvetski Kraljevac, površine 2.596 m²;
20. Bazen Jelkovec, Ulica Vladimira Stahuljaka 1, Sesvete, površine 10.635,76 m²;
21. Nogometno igralište Savica, Avenija Marina Držića 102, Zagreb, površine 34.782,00 m²;
22. Nogometni stadion „Zagreb“, Kranjčevićeva 4, Zagreb, površine 30.496,76 m²;
23. Športsko rekreacijski centar „Sopot“, V. Kovačevića bb, Zagreb, površine 23.479,58 m²;
24. Sportsko rekreacijski centar Bundek, Damira Tomljanovića Gavrana bb, Zagreb, površine 351.071,00 m²;
25. Paviljon 40 Zagrebačkog velesajma-Klizalište Velesajam, Avenija Dubrovnik 15, Zagreb, površine 26.182,45 m²;
26. Paviljon 1 Zagrebačkog velesajma-atletiska dvorana, Avenija Dubrovnik 15, Zagreb, površine 5.538 m²;
27. Paviljon 18 Zagrebačkog velesajma-boksačka dvorana, Avenija Dubrovnik 15, Zagreb, površine 2.334 m²;
28. Sportski centar Lučko, Ježdovečka 3B, Zagreb, površine 7.997,95 m²;
29. Boksačka dvorana, Jelkovec, Ul. 144. brigade Hrvatske vojske 4, Sesvete, Zagreb, površine 282,03 m²;
30. SRC Svetice, Svetice 1, Zagreb, površine 76.429 m²;
31. (skladište), Prigornica 2, Zagreb, površine 415 m²;
32. Donja postaja Žičare Sljeme – prostor sportsko penjačke stijene, Gračanska cesta 191, Zagreb, površine 802,05 m²;
33. Dvorana za stolni tenis „Vrbik“, Vrbik I. 1, Zagreb, površine 458,69 m²;
34. Skladišni prostor hala br. 4 i prostor oznake 4, Prigornica 2, Zagreb, površine 415,00 m².

Ustanovu zastupa samostalno i pojedinačno ravnatelj **Kosta Kostanjević od 15. ožujka 2022. godine.**

Osnovni zadatak Ustanove je provođenje Programa javnih potreba u sportu Grada Zagreba, za koje se sredstva ostvaruje u Proračunu Grada Zagreba, razdjel Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade pri kojemu je registrirana kao proračunski korisnik jedinice lokalne uprave i samouprave.

Pri analizi svih stavki financijskog plana za 2025. godinu, želimo skrenuti pozornost na važnost ulaganja u infrastrukturu sportskih građevina, za koju je u Proračunu Grada Zagreba za 2025. godinu osigurano 9.695.890 EUR-a.

Podloga za izradu financijskog plana za 2025.g. i projekcije za 2026. i 2027. su planirane nabave za dodatna ulaganja i redovno održavanje, planirano povećanje osnovice za plaće i broja zaposlenih, financijski rashodi i rashodi koji se odnose na razne naknade, te Upute za izradu financijskih planova proračunskih korisnika u nadležnosti Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade za razdoblje 2025. – 2027. godinu.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.

1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi Ustanove planirani su u iznosu od **44.205.000 EUR-a**. Ukupni prihodi veći su u odnosu planirane prihode za 2024. godinu. za **47,5 %**. Pregled ukupnih prihoda/primitaka prema izvorima dat je u tablici broj 1.

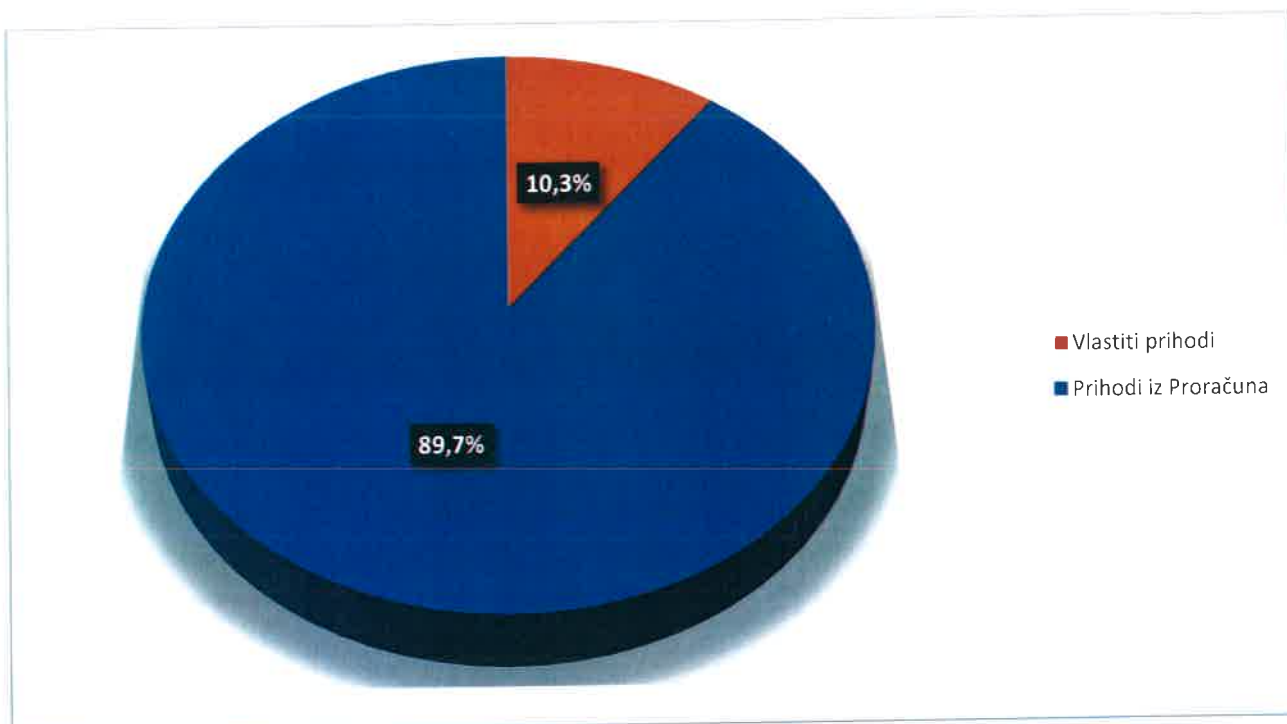
Pregled prihoda i primitaka

Tablica br. 1

Naziv prihoda/primitaka	Izvršenje 2023	Financijski plan		Indeks	
		2024	2025	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Vlastiti prihodi	5.160.248	5.214.100	4.563.000	88,7	87,5
Prihodi iz Proračuna	20.629.000	26.873.000	39.642.000	192,2	147,5
Ukupno	25.789.248	32.087.100	44.205.000	171,5	137,8

Kao što vidljivo iz tablice br. 1, u 2025. godini planirano je smanjenje vlastitih prihoda u odnosu na plan 2024. za 12,5 % i u odnosu na ostvarenje za 2023.g. za 11,6% g.

Struktura ukupnih planiranih prihoda za 2025.g



Vlastiti prihodi obuhvaćaju prihode od pruženih usluga u sportske, rekreativne i edukativne svrhe, prihode od pruženih usluga za kulturne i sportske priredbe, zakupa poslovnih prostora u gospodarske i sportske svrhe.

Vlastiti prihodi se planiraju se u manjem iznosu:

Doma sportova zbog radova na rekonstrukciji nije je zatvoren zbog kojih izostaje dio vlastitih prihoda ostvarenih u Domu sportova. Korisnicima Programa javnih potreba u sportu koji su koristili resurse objekta osigurani su zamjenski resursi/termini na drugim objektima. Time izostaje dio vlastitih prihoda koji su se do sada realizirali u objektu Dom sportova, ali i dio prihoda drugih dvorana, obzirom su iste u potpunosti zauzete kroz PJP te nema prostora za komercijalni najam.

- ukidanje naplate ulaza vozila na RSC Jarun stupanjem na snagu Naredbe o uvjetima prometovanja u središnjem dijelu Grada Zagreba i pješačkim zonama (SGGZ 27/2024)

Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, porasli su u odnosu na plan 2024. godine za 47,5%, a u odnosu na ostvarenje 2023. godine za 92,2%.

Rast prihoda iz Proračuna Grada, rezultat je aktivne investicijske politike ulaganja Grada Zagreba u sportsku infrastrukturu, kako bi se građanima i sportašima pružili što kvalitetniji sportski sadržaji za edukaciju, rekreaciju, treninge i održavanje sportskih i drugih manifestacija od gradskog, nacionalnog i međunarodnog sadržaja.

Za investicijska ulaganja sportske objekte u gradskom Proračunu za 2025. godinu, osigurano 9.695.890 EUR-a.

2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi planirani su u iznosu **44.205 mil. EUR-a** i veći su u odnosu na izvršenje 73,2%, a u odnosu na plan 2024. godinu za 37,8%.

Pregled rashoda po pozicijama financijskog plana dat je u tablici br. 2 na trećoj razini, iako se usvaja na drugoj razini zbog transparentnosti.

Pregled rashoda i izdataka za razdoblje 2023. – 2027.

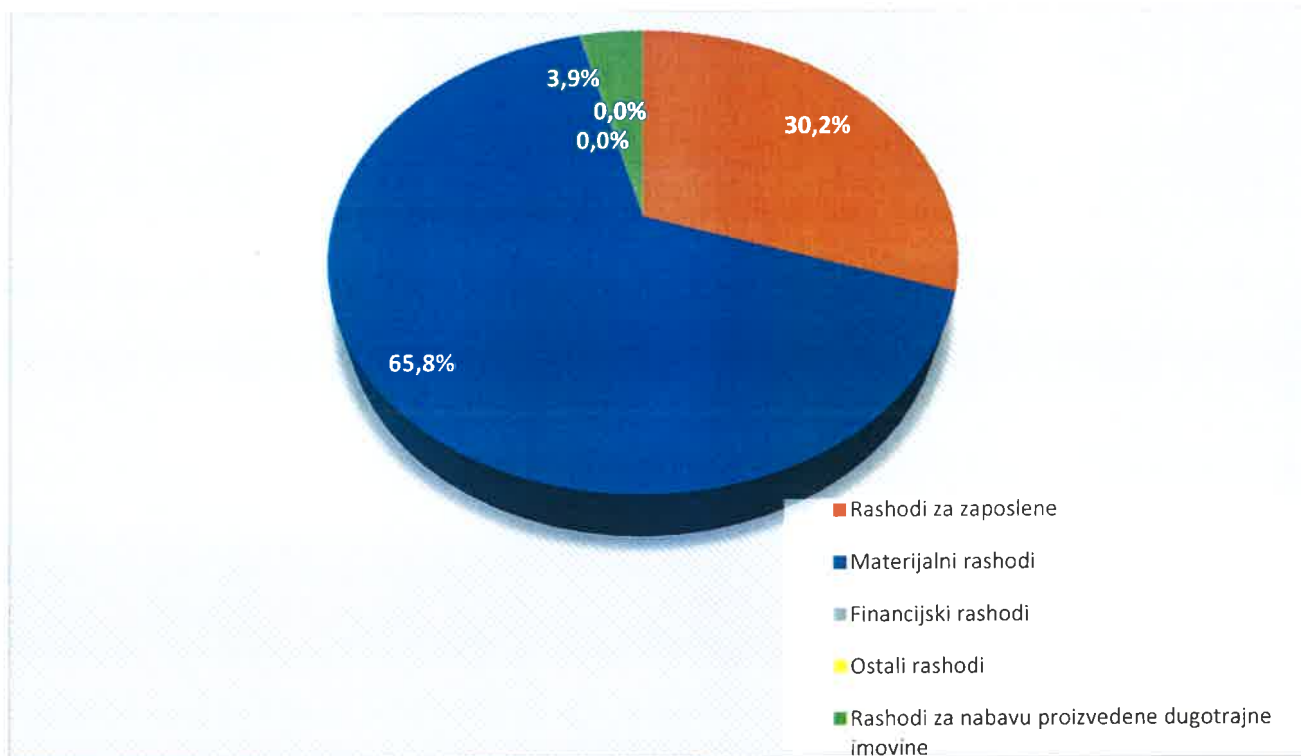
Tablica br. 2

Ekonomska klasa	Opis	Izvršenje 2023	Plan 2024.	Plan 2025	Ind (5/3)	Ind(5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	SVEUKUPNO RASHODI	25.523.847,63	32.087.100,00	44.205.000,00	173,2	137,8
3	Rashodi poslovanja	23.036.301,56	30.879.700,00	42.465.000,00	184,3	137,5
31	Rashodi za zaposlene	9.146.924,69	11.969.900,00	13.350.400,00	146,0	111,5
311	Plaće (Bruto)	7.411.018,03	9.176.200,00	10.001.600,00	135,0	109,0
312	Ostali rashodi za zaposlene	513.142,19	1.221.000,00	1.449.300,00	282,4	118,7
313	Doprinosi na plaće	1.222.764,47	1.572.700,00	1.899.500,00	155,3	120,8
32	Materijalni rashodi	13.864.878,67	18.865.100,00	29.101.100,00	209,9	154,3
321	Naknade troškova zaposlenima	207.333,39	234.700,00	269.000,00	129,7	114,6
322	Rashodi za materijal i energiju	4.726.790,29	4.834.200,00	5.097.000,00	107,8	105,4
323	Rashodi za usluge	8.695.712,53	13.386.700,00	23.371.100,00	268,8	174,6
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	652,80	0,00		0,0	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	234.389,66	409.500,00	364.000,00	155,3	88,9
34	Financijski rashodi	24.498,20	35.000,00	12.000,00	49,0	34,3
343	Ostali financijski rashodi	24.498,20	35.000,00	12.000,00	49,0	34,3
38	Ostali rashodi	0,00	9.700,00	1.500,00		15,5
381	Tekuće donacije	0,00	8.200,00	0,00		0,0
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	1.500,00	1.500,00		100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	698.997,91	1.207.400,00	1.740.000,00	248,9	144,1
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	698.997,91	1.207.400,00	1.740.000,00	248,9	144,1
421	Građevinski objekti	113.995,10	388.100,00	380.000,00	333,3	97,9
422	Postrojenja i oprema	532.416,36	693.000,00	1.070.000,00	201,0	154,4
423	Prijevozna sredstva	52.586,45	121.300,00	280.000,00	532,5	230,8
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00	4.000,00	0,00		0,0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.000,00	10.000,00		1.000,0
92	Višak/manjak prihoda	1.788.548,16	90.000,00			

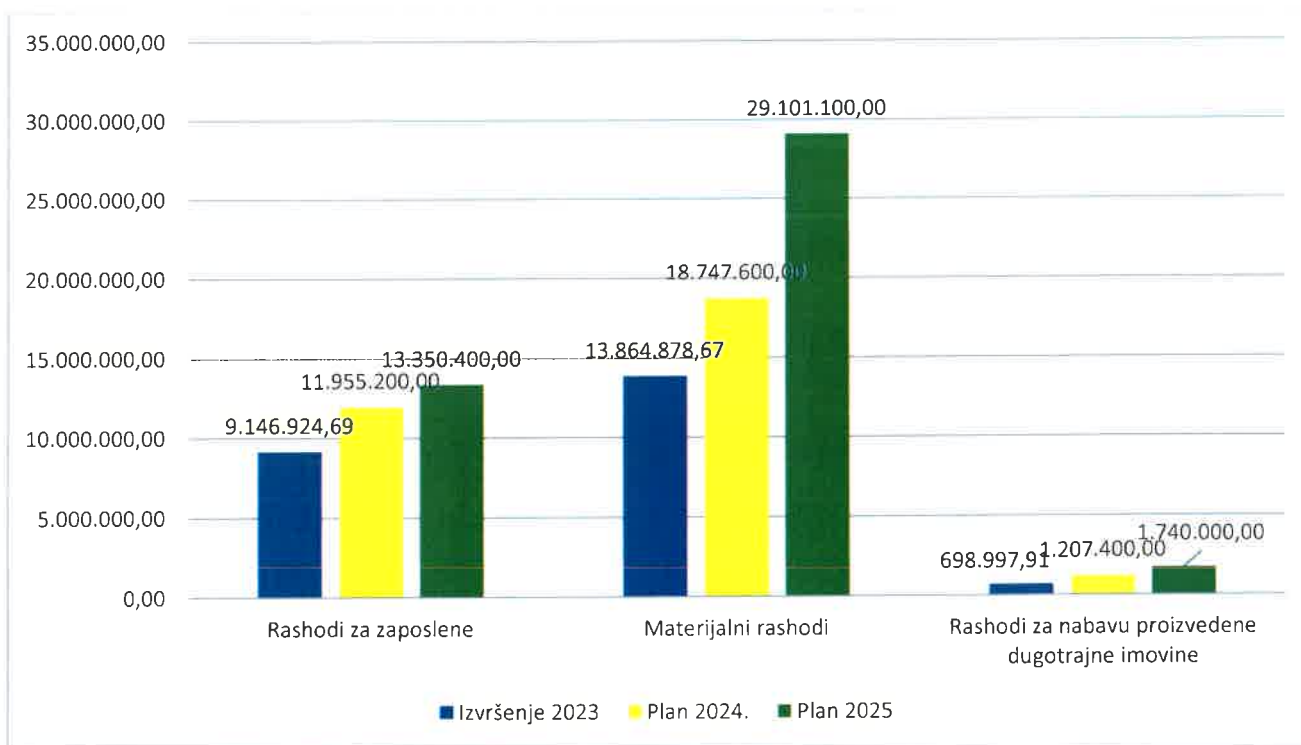
Rashodi i izdaci poslovanja planirani su u iznosu od **44.205.000 eura** i odnose se na:

- Rashode poslovanja planirani su u iznosu 42.465 mil. EUR-a i obuhvaćaju: rashode za zaposlene, materijalne, financijske i ostale rashode i
- Nabavu dugotrajne imovine u iznosu 1.740 mil. EUR-a.

Struktura rashoda za 2025.



Prikaz projekcije planiranih rashoda za 2025. u usporedbi s planom 2024. i izvršenjem 2023.



Iz usporednog grafikona koji prikazuje plan za 2024. i 2023. godinu vidljivo je:

1. **Planirani rashodi za zaposlene** u 2025.g veći su za 11,7 % u odnosu na plan 2024.g.,
2. **Materijalni rashodi** za 2025.g. povećani su za 55,2 % u odnosu na plan 2024.g.,
3. **Rashodi za nabavu dugotrajne imovine** u 2025.g. planirani su u iznosu 1.740.000 EUR-a, što je povećanja za 44,1% u odnosu na plan 2024.g.
4. **Financijski i ostali rashodi** u 2025.g planirani su u manjem iznosu za 50,2 % u odnosu na plan 2024.g

Ad. 1.

Planom je predviđeno je povećanje plaća za 11,5 % uz zadržavanje svih stečenih materijalnih prava zaposlenika.

Naime, prema čl.59. Pravilnika o radu Ustanove prema kojem visinu osnovice za sljedeću kalendarsku godinu poslodavac utvrđuje temeljem mogućnosti i ograničenja financijskog plana za sljedeću godinu, pritom, uzimajući u obzir i postotak porasta prosječne bruto plaće djelatnika u gospodarstvu Grada Zagreba za razdoblje siječanj-kolovoz tekuće godine u kojoj se donosi Proračun za sljedeću godinu, u odnosu na prosječnu bruto plaću djelatnika u gospodarstvu Grada Zagreba za razdoblje siječanj-kolovoz prethodne godine. S obzirom da podatke za siječanj-kolovoz tekuće godine još nemamo u trenutku izrade Plana, uzeti su u obzir dosada dostupni podaci zaključno sa lipnjom prema kojim bi povećanje osnovice za sljedeću godinu iznosilo skoro 11,0%.

Slijedom navedenog, prilikom planiranja uzeli smo u obzir povećanja osnovice za 11,0%, i povećanje broja zaposlenih na optimalni broj 460 djelatnika.

Ad. 2.

U najznačajnijoj mjeri povećani su **rashodi za tekuće i investicijsko održavanje** u odnosu na prošlu godinu i to za 277%, odnosno 9.988.900,00 EUR-a. Od navedenog iznosa **9.695.890** EUR-a odnosi se na realizaciju radova i usluga za koje su projekti, troškovnici i postupci nabave provedeni ili su tijekom, a realizacija istih se očekuje u 2025. godine.

Pregled radova i usluga:

- Radovi na uređenju NI Savica 166.590 EUR-a;
- Sanacija vanjskog djela ophoda SD Peščenica 130.000 EUR-a;
- Uređenje sportskih terena i pratećih prostora TC Maksimi i

Maksimirska naselja	320.000 EUR-a;
- Radovi na uređenju Šalate	457.800 EUR-a;
- Radovi na uređenju sportskih terena i pratećih sadržaja	
SP Mladost	377.000 EUR-a;
- Radovi na sanaciji garderoba, zidnih i podnih obloga SD Trešnjevka	186.000 EUR-a;
- Uređenje parkirališta ZP Mladost	110.000 EUR-a;
- Nabava i ugradnja alu stolarije	105.000 EUR-a;
- Klizalište Velesajam –radovi na zamjeni postrojenja rashladnog sustava	3.340.000 EUR-a;
- Sanacija i dogradnja sustava za održavanje čistoće i higijenske ispravnosti bazenske vode na ZP Mladost i ŠRC Šalata	1.000.000 EUR-a;
- Zamjena umjetne trave na NI Lučko	550.000 EUR-a;
- Uređenje vanjskih sadržaja ŠRC Jarun	283.700 EUR-a;
- Radovi na uvođenju LED rasvjete sportskih objekata	489.800 EUR-a;
- Sanacija konstrukcije pješačkog mosta SD Trešnjevka	180.000 EUR-a;
- Uređenje klima komora na SP Mladost	2.000.000 EUR-a.

Navedeno, i ovim potvrđuje aktivnu gradsku politiku ulaganja u sportsku infrastrukturu, kako bi naši sportaši i građani, dobili što kvalitetnije uvjete korištenja sportskih građevina u vlasništvu Grada Zagreba, za sportske, rekreativne i edukativne svrhe

Povećanje **rashoda za ostale usluge** (*čišćenje, pranje i čuvanje imovine*) u odnosu na izvršenje za 2023. godinu. Ugovori za navedene usluge zaključeni su po Okvirnim sporazumima, a cijena usluga vezana je za rast minimalne plaće u Republici Hrvatskoj. Minimalna plaća u Republici u 2025. iznosi 970,00 EUR-a, što je povećanje za 15,5%, za koji se postotak očekuje i porast navedenih troškova.

Ad.3.

Povećanje rashoda za nabavu dugotrajne imovine (*strojeva, opreme i uređaja neophodnih za funkcioniranje i održavanje objekata*), planirani su u iznosu 1.740.000,00 EUR-a. Pregled nabave dugotrajne imovine dat je u tablici broj 3.

Pregled nabave dugotrajne imovine po predmetima nabave

Tablica br. 3

- u EUR-ima

ZRAKOTLAČNA KONSTRUKCIJA (BALON) ZA NATKRIVANJE SPORTSKIH TERENA	300,000.00
ELEKTRONIČKI SEMAFOR ZA BILJEŽENJE REZULTATA	180,000.00
KONTEJNERI - SKLADIŠNI I SANITARNI	60,000.00
UREDSKI NAMJEŠTAJ	15,000.00
UREDSKI NAMJEŠTAJ PO MJERI	120,00.00
RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA/INFORMATIČKA OPREMA	45,000.00
KAMION 7.5 t S KRANOM	70,000.00
HIDRAULIČNA AUTOPRIKOLICA S DIZALICOM MIN 15 m	70,000.00
SAMOHODNI MALČER	30,000.00
PLANINSKI TRAKTOR SA MALČEROM	80,000.00
KOMUNALNO VOZILO ZA SAKUPLJANJE OTPADA	60,000.00
PRIKLJUČCI ZA TRAKTOR-GRAJFER DISKASTA KOSILICA MALČER RALICA	30,000.00
TRAKTORSKE KOSILICE	30,000.00
STROJ ZA SAKUPLJANJE LIŠĆA I KOŠNJE TRAVE	90,000.00
SUSTAVI VIDEO NADZORA NOVOPREUZETIH OBJEKATA	100,000.00
OPREMA ZA GRIJANJE I HLAĐENJE	110,000.00
PONTONI	60,000.00
DEFIBRILATORI	20,000.00
OPREMA ZA DVORANE, SPORTSKE TERENE, SPORTOVE NA IGRALIŠTIMA, ATLETIKU, TENIS TERENE...	218,000.00
VJEŽBALIŠTE S PREPREKAMA	26,000.00
TRIM STAZA JANICA	26,000.00
UKUPNO	1.740.000,00

Ad.4.

Planirano smanjenje financijskih rashoda, temelji se na održavanju financijske likvidnosti Ustanove, te generiranje rashoda i izdataka u skladu s osiguranim sredstvima u Proračunu i realizacije vlastiti prihoda, koje Ustanova može trošiti do iznosa ostvarenja.

3. IZVORI FINANCIRANJA

Člankom 14. Statuta Ustanove propisano je da Ustanove za financiranje rashoda i izdataka poslovanja može koristiti sredstva iz Proračuna Grada, vlastiti prihodi, darova fizičkih i pravnih osoba, kao i iz drugih izvora.

Planirani rashodi i izdatke u 2025. godini, Ustanova planira financirati iz sredstava Proračuna Grada Zagreba u iznosu 39.642 mil. EUR-a ili 89,7%, dok iz vlastitih prihoda financira rashode u iznosu 4.563 EUR-a ili 10,3%.

FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2025. - 2027.

Račun prihoda i rashoda

Tablica 4

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023	Plan 2024	Ind (4/3)	Plan 2025	Ind (6/4)	Projekcija 2026	Projekcija 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
SVEUKUPNO PRIHODI		25.789.247,63	32.087.100	124,4	44.205.000	137,8	43.454.600	43.323.100
6	Prihodi poslovanja	25.772.447,63	31.997.100	124,2	44.205.000	138,2	43.454.600	43.323.100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	31.863,75	33.300	104,5	0	0,0	0	0
64	Prihodi od imovine	9.826,33	23.000	234,1	16.000	69,6	13.000	11.000
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira	4.970.231,14	4.679.000	94,1	4.427.000	94,6	4.520.000	4.600.000
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	20.629.000,00	26.873.000	130,3	39.642.000	147,5	38.801.600	38.592.100
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	131.526,41	388.800	295,6	120.000	30,9	120.000	120.000
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	16.800,00	0	0,0	0	0	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	16.800,00	0	0,0	0	0	0	0
SVEUKUPNO RASHODI		25.523.847,63	32.087.100	125,7	44.205.000	137,8	43.454.600	43.323.100
3	Rashodi poslovanja	23.036.301,56	30.879.700	134,0	42.465.000	137,5	41.975.200	42.165.000
31	Rashodi za zaposlene	9.146.924,69	11.969.900	130,9	13.350.400	111,5	13.244.500	13.478.500
32	Materijalni rashodi	13.864.878,67	18.865.100	136,1	29.101.100	154,3	28.717.200	28.673.000
34	Financijski rashodi	24.498,20	35.000	142,9	12.000	34,3	12.000	12.000
38	Ostali rashodi	0,00	9.700	1,500	1.500	15,5	1.500	1.500
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	698.997,91	1.207.400	172,7	1.740.000	144,1	1.479.400	1.158.100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	698.997,91	1.207.400	172,7	1.740.000	144,1	1.479.400	1.158.100

Projekcije proračunskih sredstava za razdoblje 2025. do 2027.g. rađene su prema Uputstvima Gradskog ureda za financije i javnu nabavu i nadležnog gradskog ureda – Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade.

POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Osnovna aktivnost proračunskog korisnika je osiguravanje uvjeta za provođenje Programa javnih potreba u sportu Grada Zagreba.

Program: Program javnih potreba u sportu Grada Zagreba

Zakonske i druge podloge za provedbu programa: Odluka o o prihvatanju prijenosa osnivačkih prava nad ustanovom Upravljanje sportskim objektima na Grad Zagreb i obavljanju osnivačkih prava i obveza (Sl. glasnik Grada Zagreba 25/13), Ugovor o prijenosu gospodarskih cjelina od 24. prosinca 2013. te pojedinačni Ugovori o davanju na privremeno upravljanje i korištenje sportskim objektima, Program rada i razvoja ustanove Upravljanje sportskim objektima, Program upravljanja nekretninama, Zakon o proračunu, Zakon o ustanovama, Program javnih potreba u sportu Grada Zagreba, Zakon o sportu.

U okvirima redovne djelatnosti ustanova Upravljanje sportskim objektima **doprinosi općim ciljevima Programa:**

- doprinos razvoju školskog i sveučilišnog sporta, sporta osoba s invaliditetom i sporta gluhih osoba
- osiguravanje uvjeta za provođenje aktivnosti vrhunskog sporta
- poticanje uključivanja u sport što većeg broja građana, osobito djece i mladeži

Ustanova doprinosi navedenim ciljevima kroz održavanje sportskih građevina u funkcionalnom stanju, upravljanje građevinama i kontrolu korištenja sukladno Programu te važećim internim i gradskim aktima.

Posebni ciljevi programa u okviru djelatnosti ustanove Upravljanje sportskim objektima:

- osiguravanje uvjeta za održavanje svih planiranih sportsko-rekreativnih aktivnosti Programa javnih potreba u sportu Grada Zagreba

- kontinuirano ulaganje u uređenje i modernizaciju objekata sukladno kadrovskim i financijskim kapacitetima
- upravljanje sportskim građevinama na učinkovit i ekonomičan način u skladu s važećim zakonodavnim okvirom, gradskim te internim aktima
- ulaganje u razvoj vlastitih programa sportsko-rekreativnih aktivnosti, prvenstveno djece, mladih i osoba treće životne dobi
- učinkovito upravljanje korištenjem sportskih građevina kroz promociju sportskih objekata pod upravljanjem Ustanove za komercijalno korištenje u slobodnim terminima, a za potrebe organizacije zabavnih, kulturnih, humanitarnih i drugih manifestacija
- učinkovito praćenje izvršenja Programa javnih potreba u sportu Grada Zagreba

U okviru programa provodi se glavna aktivnost upravljanje sportskim građevinama:

- ulaganja u uređenje i modernizaciju sukladno financijskom okviru
- davanje u zakup dijelova sportske građevine za obavljanje sportske djelatnosti
- davanje u zakup poslovnih prostora u okviru sportske građevine, sukladno zakonu i gradskim propisima
- redovito održavanje sportske građevine u graditeljskom i funkcionalnom smislu
- obavljanje popravaka, preuređivanja dogradnje i nadogradnje sportske građevine
- provođenje unutarnjeg reda te osiguravanje primjerene zaštite sportske građevine
- evidencija i praćenje načina korištenja sportskih građevina
- organiziranje programa sportske poduke, sportske rekreacije, rekreacije građanstva i drugih programa: odgojno-zdravstveni programi za djecu predškolske dobi, edukativno-rekreativni programi, poduke plivanja djece i odraslih, rekreacija za treću dob, organizacija kampova za djecu i team building programa.

Pokazatelji uspješnosti

Tablica 5

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Broj posjetitelja i sudionika	Povećanje broja posjetitelja/sudionika na svakom pojedinom objektu pokazuje podršku provođenja programa javnih potreba povećanjem interesa javnosti i svijesti za bavljenje sportom i rekreacijom	posjetitelj	3 500 000	Ustanova	3 750 000	3 950 000	4 150 000
Broj priredbi	Povećanje broja priredbi različite vrste ukazuje na podizanje svijesti građana za sportskim, zdravijim i rekreativnim pristupom u životu, što u konačnici utječe kao podrška provođenju programa javnih potreba u sportu	priredba	4.100	Ustanova	4.450	4.650	4.850
Broj uređenih i moderniziranih objekata/sportskih borilišta i pratećih prostora	Povećanje broja objekata obuhvaćenih aktivnostima uređenja i modernizacije ukazuje na povećanu svijest o potrebi osiguravanja adekvatnih uvjeta za provođenje sportsko rekreativnih aktivnosti	Broj objekata na kojima su provedene aktivnosti uređenja i modernizacije	24	Ustanova	26	26	26

Zagreb, 09. prosinac 2024. g

ID: 311-1/24/5

Ur. broj: 57-24-2

p.o. Rukovoditelj Sektora
ekonomskih poslova
Mara Pereković

Ravnatelj:
Kosta Kostanjević



Prilog:

1. Opći i posebni dio Financijskog plana 2025.-2027. (Tablica za izradu financijskih planova 2025.-2027.)

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIHODI UKUPNO	25.789.247,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
6 PRIHODI POSLOVANJA	25.772.447,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	16.800,00	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	25.523.847,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
3 RASHODI POSLOVANJA	23.036.301,56	30.879.700	42.465.000	41.975.200	42.165.000
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	698.997,91	1.207.400	1.740.000	1.479.400	1.158.100
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.788.548,16	0	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OtplATE ZA JMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	1.788.548	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE	1.862.231	73.683	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	73.683	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	73.683	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE (IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6			PRIHODI UKUPNO	25.789.247,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
			Prihodi poslovanja	25.772.447,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
63			Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	31.864	33.000	0	0	0
		52	<i>Pomoći iz drugih proračuna</i>					
64			Prihodi od imovine	9.826,33	23.000	16.000	13.000	11.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>					
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	4.970.231,14	4.769.300	4.427.000	4.520.000	4.600.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>					
68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	131.526,41	388.800	120.000	120.000	120.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>					
67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	20.629.000,00	26.873.000	39.642.000	38.801.600	38.592.100
		11	Opći prihodi i primici					
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	16.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	16.800,00	0	0	0	0
		71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene imovine nefinancijske imovine</i>					

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
3			RASHODI UKUPNO	25.523.847,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
	11		Rashodi poslovanja	19.670.600,00	25.665.600	37.902.000	37.392.200	37.459.000
	31		Rashodi za zaposlene	7.860.600,00	9.578.800	10.957.300	11.155.300	11.313.300
	32		Materijalni rashodi	11.810.100,00	16.086.800	26.944.700	26.236.900	26.145.700
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	693.000,00	1.207.400	1.740.000	1.409.400	1.133.100
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	693.000,00	1.207.400	1.740.000	1.409.400	1.133.100
	31		Vlastiti prihodi	4.032.835,72	5.180.800,00	4.563.000,00	4.653.000,00	4.731.000,00
3			Rashodi poslovanja	3.333.837,81	5.180.800	4.563.000	4.583.000	4.706.000
	31		Rashodi za zaposlene	1.286.424,69	2.376.400	2.376.400	2.089.200	2.165.200
	32		Materijalni rashodi	2.022.914,92	2.759.700	2.173.100	2.480.300	2.527.300
	34		Financijski rashodi	24.498,20	35.000	12.000	12.000	12.000
	38		Ostali rashodi		9.700	1.500	1.500	1.500
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	698.997,91	0	0	70.000	25.000
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	698.997,91		0	70.000	25.000
	52		Pomoći iz drugih proračuna	31.863,75	33.300	33.300	0	0
3			Rashodi poslovanja	31.863,75	33.300	33.300	0	0
	31		Rashodi za zaposlene	31.863,75	14.700	0	0	0
	32		Materijalni rashodi		18.600			
3			Rashodi poslovanja	1.788.548,16	0	0	0	0
	32		Materijalni rashodi	1.788.548,16	0	0	0	0

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIHODI UKUPNO	25.789.247,63	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
1 Opći prihodi i primici	20.629.000,00	26.873.000	39.642.000	38.801.600	38.592.100
<i>11 Opći prihodi i primici</i>					
3 Vlastiti prihodi	5.128.383,88	5.180.800	4.563.000	4.653.000	4.731.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>					
5 Pomoći iz drugih Proračuna	31.863,75	33.300			

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
RASHODI UKUPNO	25.523.847,63	24.360.900	36.792.700	43.454.600	43.323.100
1 Opći prihodi i primici	20.363.600,00	19.649.300	32.616.000	38.801.600	38.592.100
<i>11 Opći prihodi i primici</i>					
3 Vlastiti prihodi	5.128.383,88	4.711.600	4.176.700	4.653.000	4.731.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>					
5 Pomoći iz drugih Proračuna	31.863,75	33.300			

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
UKUPNI RASHODI	25.523.847,63	32.087.100,00	44.205.000	43.454.600	43.323.100
08 Rekreacija, kultura i religija	25.523.847,63	32.087.100,00	44.205.000	43.454.600	43.323.100
081 Službe rekreacije i sporta	25.523.847,63	32.087.100,00	44.205.000	43.454.600	43.323.100

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

II. POSEBNI DIO

Sifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PROGRAM 2125	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	23.735.299,47	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
Aktivnost A212501	Redovna djelatnost proračunskih korisnika	23.735.299,47	32.087.100	44.205.000	43.454.600	43.323.100
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	20.363.600,00	26.878.000,00	39.642.000,00	38.801.600	38.592.100
31	Rashodi poslovanja	19.670.600,00	25.665.600	37.902.000	37.392.200	37.459.000
32	Rashodi za zaposlene	7.860.500,00	9.578.800	10.974.000	11.155.300	11.313.300
	Materijalni rashodi	11.810.100,00	16.086.800	26.928.000	26.236.900	26.145.700
	Opći prihodi i primici					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	693.000,00	1.207.400	1.740.000	1.409.400	1.133.100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	693.000,00	1.207.400	1.740.000	1.409.400	1.133.100
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	3.339.835,72	5.180.800,00	4.563.000,00	4.653.000	4.731.000
31	Rashodi poslovanja	3.333.837,81	5.180.800	4.563.000	4.583.000	4.706.000
32	Rashodi za zaposlene	1.286.424,69	2.376.400	2.376.400	2.089.200	2.165.200
34	Materijalni rashodi	2.022.914,92	2.759.700	2.173.100	2.480.300	2.527.300
38	Financijski rashodi	24.498,20	35.000	12.000	12.000	12.000
	Ostali rashodi		9.700	1.500	1.500	1.500
	Vlastiti prihodi					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.997,91	0	0	70.000	25.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.997,91	0	0	70.000	25.000
Izvor financiranja 51	Vlastiti prihodi	31.863,75	33.300,00	0,00	0	0
31	Rashodi za zaposlene	31.863,75	14.700	0	0	0
32	Materijalni rashodi		18.600	0	0	0