

Financijski plan za 2026. i projekcije za 2027.g. i 2028.g.

ustanove Upravljanje sportskim objektima

Prosinac, 2025



Obrazloženje financijskog plana za 2026. i projekcije 2027. - 2028.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 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 38.189,84m²;
2. Školska sportska dvorana „Dubrava“, Đure Prejca 2, Zagreb, površine 7.678,49 m²;
3. Školska sportska dvorana „Pešćenica“, Ulica grada Gospića 1, Zagreb, površine 13.641,70 m²;
4. Sportska dvorana „Trešnjevka“, Veprinačka 16, Zagreb, površine 12.744,37 m²;
5. Školska sportska dvorana „Boško Božić Pepsi“, Trnsko 25a, Zagreb, površine 7.334,81 m²;
6. Sportsko rekreacijski centar Šalata, Schlosserove stube 2, Zagreb, površine 52.386,48 m²;
7. Sportski park Mladost, Jarunska 1-5, Zagreb, površine 137.842,70 m²;
8. Zimsko plivalište „Mladost“, Trg Krešimira Ćosića 10, Zagreb, površine 12.669,03 m²;
9. Bazenski kompleks „Utrina“, Kombolova 4a, Zagreb, površine 33.538,93 m²;

10. Rekreativno sportski centar „ Jarun“, Aleja Matije Ljubeka 3, Zagreb, površine 2.057.316,62 m²;
11. Hipodrom „Zagreb“, Radoslava Cimermana 5, Zagreb, površine 481.802,76 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 rekreativni centar „ Maksimirska naselja“, Aleja Antuna Augustinčića 8, Zagreb, površine 9.229,18 m²;
15. Košarkaški centar Dražen Petrović, Savska cesta 30, Zagreb, površine 8.269,43 m²;
16. Sportska dvorana Sutinska Vrela, Podsusedski trg 14 b, površine 8.429,32 m²;
17. Sportski centar Medarska, Zagreb, površine 1.614,69 m²;
18. Bazenski kompleks SRC Svetice, Divka Budaka 21, Zagreb, površine 10.442,00 m²;
19. Bazen Iver, Mladena Halape 6, Sesvetski Kraljevac, površine 2.884,69 m²;
20. Bazen Jelkovec, Ulica Vladimira Stahuljaka 1, Sesvete, površine 6.271,01 m²;
21. Nogometno igralište Savica, Avenija Marina Držića 102, Zagreb, površine 16.647,40 m²;
22. Nogometni stadion „Zagreb“, Kranjčevićeva 4, Zagreb, površine 30.496,76 m²;
23. Športsko rekreativni centar „Sopot“, V. Kovačevića bb, Zagreb, površine 23.479,58 m²;
24. Sportsko rekreativni centar Bundek, Damira Tomljanovića Gavrana bb, Zagreb, površine 265.793,00 m²;
25. Paviljon 40 Zagrebačkog velesajma-Klizalište Velesajam, Avenija Dubrovnik 15, Zagreb, površine 26.102,68 m²;
26. Paviljon 1 Zagrebačkog velesajma-atletska dvorana, Avenija Dubrovnik 15, Zagreb, površine 5.538,00 m²;
27. Paviljon 18 Zagrebačkog velesajma-boksačka dvorana, Avenija Dubrovnik 15, Zagreb, površine 2.334,00 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 292,29 m²;
30. SRC Svetice, Svetice 1, Zagreb, površine 76.429,00 m²;
31. (skladište), Prigornica 2, Zagreb, površine 415,00 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;
35. Prostor u sklopu „Zagrepanka“, Heinzlova 66, Zagreb, površine 885,66 m².

Ustanovu zastupa samostalno i pojedinačno ravnatelj **Boris Dujmić od 20. studenog 2025. 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 2026. godinu, želimo skrenuti pozornost na važnost ulaganja u infrastrukturu sportskih građevina, za koju je u Proračunu Grada Zagreba za 2026. godinu osigurano 7.973.915,50 EUR-a za investicijska ulaganja i nabava nefinancijske imovine u iznosu 2.352.000,00 EUR-a.

Podloga za izradu financijskog plana za 2026.g. i projekcije za 2027. i 2028. su Upute za izradu financijskih planova proračunskih korisnika u nadležnosti Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade za razdoblje 2026. – 2028. godinu.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.

1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi Ustanove planirani su u iznosu od **42.640.000 EUR-a**.

Ukupni prihodi veći su u odnosu planirane prihode za 2025. godinu za **3,5 %**. Pregled ukupnih prihoda/primitaka prema izvorima dat je u tablici broj 1.

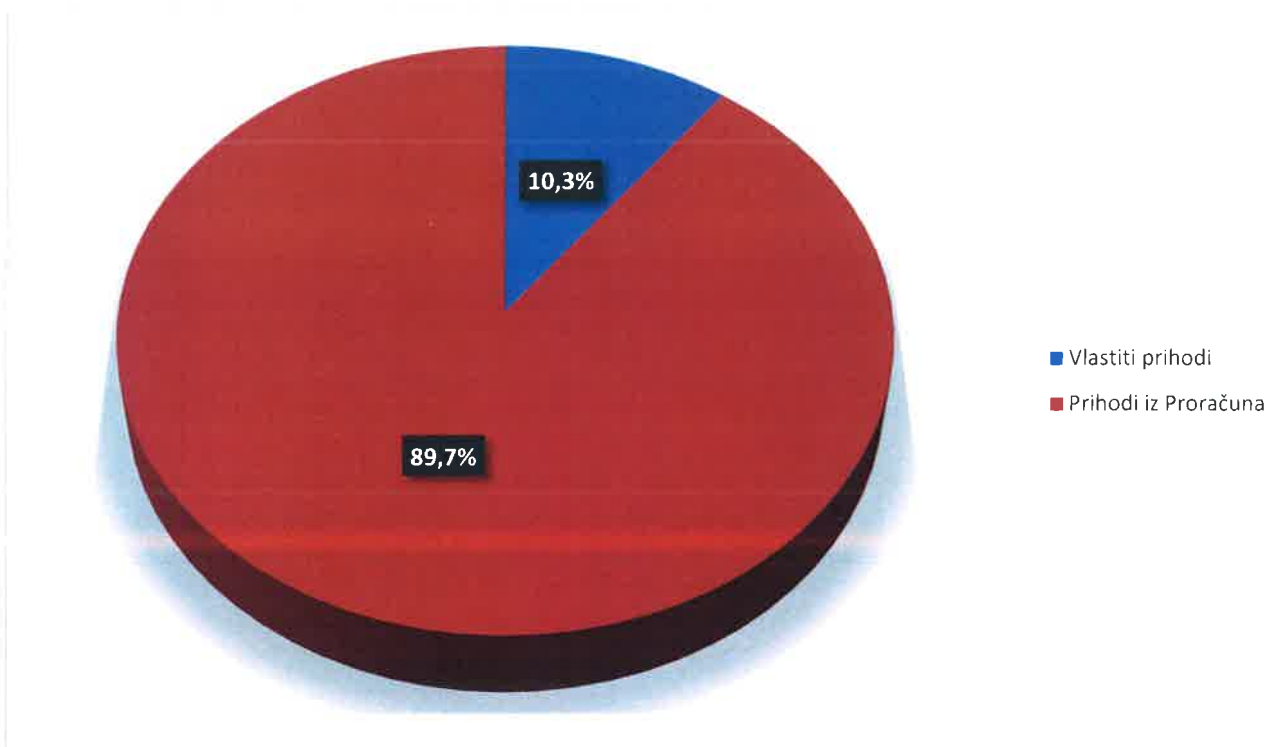
Pregled prihoda i primitaka

Tablica br. 1

Naziv prihoda/primitaka	Izvršenje 2024	Financijski plan		Indeks	
		2025	2026	4/2	4 /3
1	2	3	4	5	6
Vlastiti prihodi	5.515.799	6.057.200	4.500.000	81,6	74,3
Prihodi iz Proračuna	26.873.000	36.642.000	38.140.000	141,9	104,1
Ukupno	32.388.799	42.699.200	42.640.000	136,5	103,5

Struktura ukupnih planiranih prihoda za 2026.g

Graf br. 1



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 za 17,3% u odnosu na izvršenje 2024. godine i 24,7% u odnosu na Plan 2025. godine.

Planirani su manji vlastiti prihodi zbog zatvaranja sportskog objekta Zimsko plivalište Mladost radi cijelovite obnove i sportske dvorane Boško Božić Pepsi (SD Trnsko) zbog energetske obnove.

Zatvaranjem navedenih dvorana gubi se dio vlastitih prihoda koji se ostvaruju u tim dvoranama, ali i dio prihoda drugih dvorana, obzirom su iste u potpunosti zauzete kroz PJP te nema prostora za komercijalni najam.

Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, porasli su u odnosu na plan 2025. godine za 8,2%, a u odnosu na ostvarenje 2024. godine za 47,5%.

Rast prihoda iz Proračuna Grada, rezultat je aktivne investicijske politike Grada Zagreba ulaganja 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 i nabavu nove imovine u Proračunu Grada Zagreba za 2026. godinu, osigurano **10.325.915,50** EUR-a.

2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi planirani su u iznosu **42.640.000,00 EUR-a** i manji su u odnosu na plan 2025. godinu za 0,1%.

Pregled ostvarenih rashoda u 2024., te planiranih rashoda u 2025. i 2026. godini po pozicijama financijskog plana dat je u tablici br. 2 na trećoj razini.

Pregled rashoda i izdataka za razdoblje 2024. – 2026.

Tablica br. 2

Ekonomska klasa	Opis	Izvršenje 2024	Plan 2025.	Plan 2026	Ind (5/3)	Ind(5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	SVEUKUPNO RASHODI	30.607.565,70	42.699.200,00	42.640.000,00	139,3	99,9
3	Rashodi poslovanja	29.389.225,10	40.728.300,00	40.288.000,00	137,1	98,9
31	Rashodi za zaposlene	11.437.371,82	13.933.100,00	13.341.000,00	116,6	95,8
311	Plaće (Bruto)	8.625.198,96	10.464.800,00	10.161.000,00	117,8	97,1
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.389.415,96	1.568.800,00	1.450.000,00	104,4	92,4
313	Doprinosi na plaće	1.422.756,90	1.899.500,00	1.730.000,00	121,6	91,1
32	Materijalni rashodi	17.924.060,57	26.746.700,00	26.917.000,00	150,2	100,6
321	Naknade troškova zaposlenima	255.005,05	294.000,00	265.000,00	103,9	90,1
322	Rashodi za materijal i energiju	4.880.011,39	5.102.000,00	5.256.000,00	107,7	103,0
323	Rashodi za usluge	12.406.714,12	20.993.700,00	20.966.000,00	169,0	99,9
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	382.330,01	357.000,00	430.000,00	112,5	120,4
34	Financijski rashodi	13.893,05	32.000,00	15.000,00	108,0	46,9
343	Ostali financijski rashodi	13.893,05	32.000,00	15.000,00	108,0	46,9
38	Ostali rashodi	13.899,66	16.500,00	15.000,00		90,9
381	Tekuće donacije	13.143,30	15.000,00	13.500,00		90,0
383	Kazne, penali i naknade štete	756,36	1.500,00	1.500,00		100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.218.340,60	1.970.900,00	2.352.000,00	193,0	119,3
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.218.340,60	1.970.900,00	2.352.000,00	193,0	119,3
421	Građevinski objekti	574.667,05	610.900,00	80.000,00	13,9	13,1
422	Postrojenja i oprema	627.972,55	1.190.000,00	2.032.000,00	323,6	170,8
423	Prijevozna sredstva	11.701,00	160.000,00	230.000,00	1.965,6	143,8
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	4.000,00		0,00		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	10.000,00	10.000,00		100,0

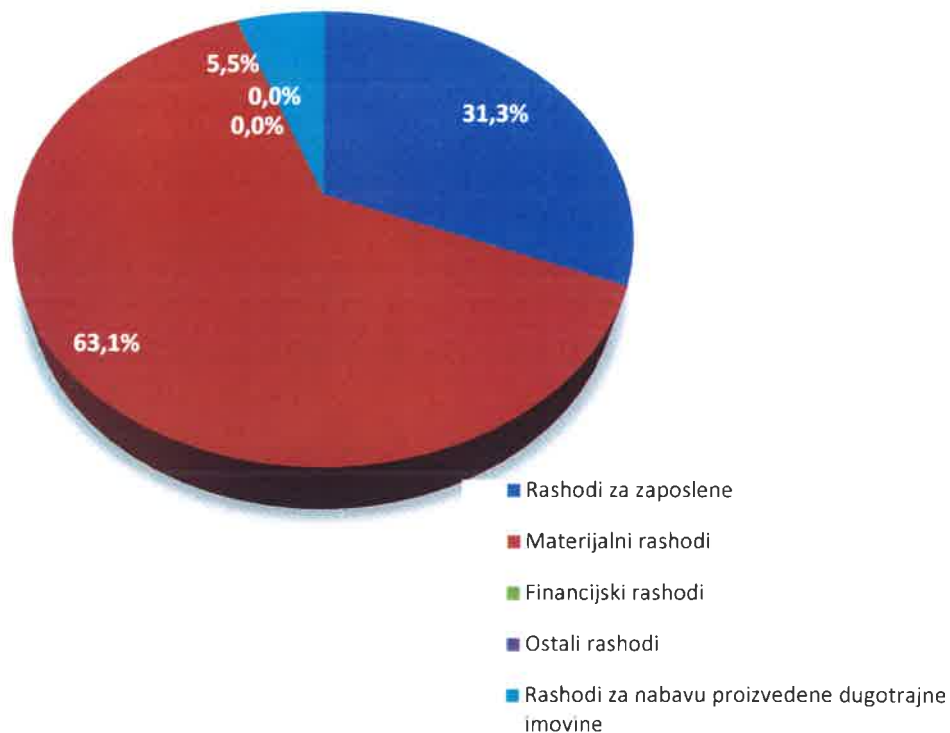
Rashodi i izdaci poslovanja planirani su u iznosu od **42.640.000 EUR-a** i odnose se na:

- Rashode poslovanja planirani su u iznosu 40.288 mil. EUR-a i obuhvaćaju: rashode za zaposlene, materijalne, financijske i ostale rashode i

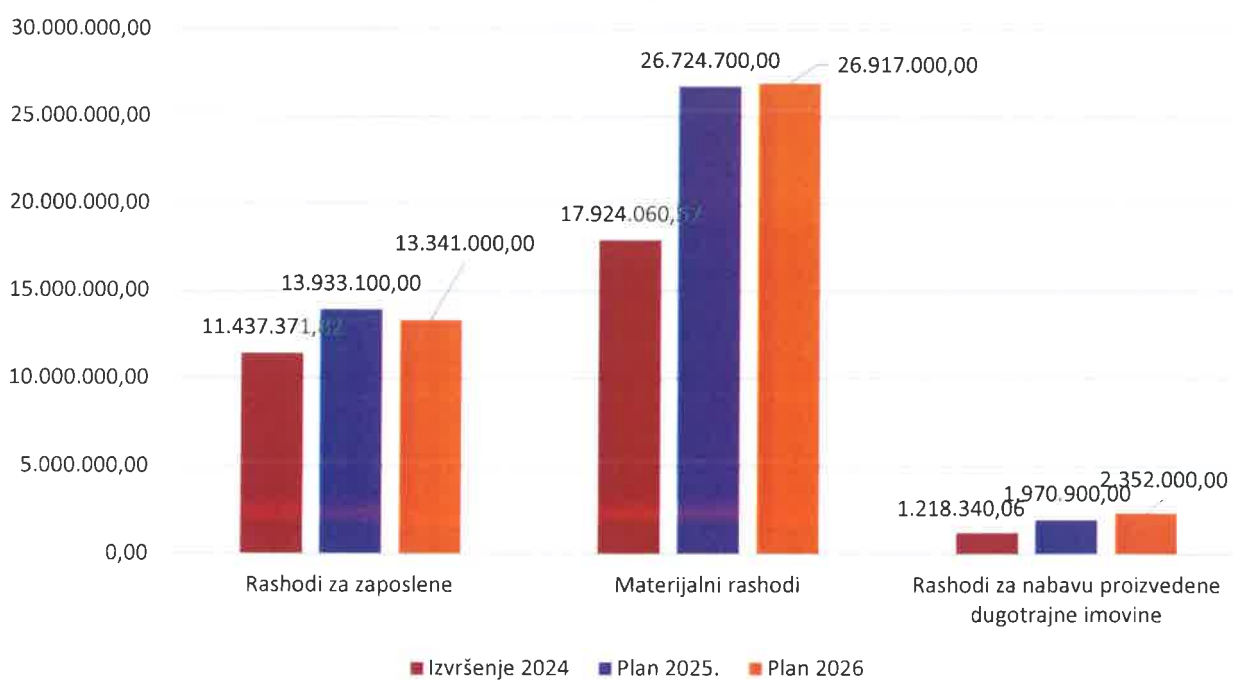
- Nabavu dugotrajne imovine u iznosu 2.352 mil. EUR-a.

Struktura planiranih rashoda u 2026. godini

Graf 2



Prikaz projekcije planiranih rashoda za 2026. u usporedbi s planom 2025. i izvršenjem 2024.



Planirani rashodi:

Rashodi za zaposlene – pozicija 31

Rashodi za zaposlene planirani su na istoj razini kao i 2025. godine. Rashodi za zaposlene planirani su na bazi od 460 zaposlenika, koliko je Ustanova imala početkom godine (457 zaposlenika).

Tijekom 2026. planira se povećanje rashoda za zaposlene obzirom na činjenicu da je u Ustanovi dana 25.06.2025. stupio na snagu Kolektivni ugovor kojim je predviđena promjena osnovice za izračun plaća zaposlenika za 2026. Povećanje osnovice za obračun plaća, biti će poznato po završetku kolektivnih pregovora, čiji početak se očekuje krajem 2025.

Povećanje rashoda za zaposlene za 2026. biti će osigurano kroz I rebalans proračuna, a na temelju Dodatka Kolektivnom ugovoru kojim će se definirati iznos osnovice za izračun plaće.

Materijalni rashodi – pozicija 32

Planirani rashodi u ukupnom iznosu su manji za 7,5 % u odnosu na početni Plan za 2025.

Međutim, unutar navedene pozicije povećani su rashodi po nekim pozicijama, kako slijedi:

Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život – pozicija 3212

Rashod je povećan za 2,1 % ili 5.000,00 EUR-a uslijed očekivanog povećanja cijene prijevoza zaposlenika koji koriste uslugu prijevoza van granice Grada Zagreba.

Energija – pozicija 3223

Rashod je povećan za 3,8 % ili 136.000,00 EUR-a zbog očekivanog porasta tržišne cijene energenata (struja, plin, geotermalna voda).

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – pozicija 3224

Rashod je povećan za 6,7 % ili 50.000,00 EUR-a te se odnosi na nabavu rezervnih elemenata montažno-demontažnih tribina i rezervnih dijelova za potrebe strojnog parka na sportskoj građevini Skijaške žičare i tereni.

Zdravstvene i veterinarske usluge – pozicija 3236

Rashod je povećan za 250,0% ili 200.000,00 EUR-a zbog ostvarivanja prava zaposlenika na sistematski pregled temeljem članka 70. Kolektivnog ugovora, koji će se provesti u 2026. godini.

Računalne usluge – pozicija 3238

Rashod je povećan za 6,3 % ili 10.000,00 EUR-a zbog ulaganja u razvoj softvera radi promjena primjenjivih zakonskih i podzakonskih propisa i unapređenja postojećih softverskih rješenja i digitalizacije uredskog poslovanja.

Premije osiguranja – pozicija 3292

Rashod je povećan za 12,7 % ili 35.000,00 EUR-a, proširenjem police osiguranja na polaznike programa u organizaciji Ustanove (vlastiti programi - škola plivanja, klizanja, koturaljkanja, jahanja).

Troškovi sudskih postupaka – pozicija 3296

Rashod je povećan za 60.000,00 EUR-a zbog aktivnih sudskih postupaka radi naknade štete u kojima je Ustanova pasivno legitimirana, a vrijednost predmeta spora uvjetuje visoki trošak poduzetih radnji u postupku (vps: 9.378.284,67 EUR-a KEC PROM d.o.o. c/a Ustanova, 183.633,40 EUR-a Gadže i dr. c/a Ustanova).

Ustanova i tijekom 2026. planira aktivno nastaviti ulaganja u uređenje sportskih građevina u iznosu **7.973.915,50** EUR-a, slijedom čega su na poziciji **3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** planirani sljedeći zahvati:

- Radovi na zamjeni postrojenja rashladnog sustava piste klizališta na sportskoj građevini Klizalište Velesajam, procijenjene vrijednosti 6.000.000,00 EUR-a,
- Radovi na sanaciji i uređenju vanjskih sadržaja na sportskoj građevini RSC „Jarun“ (sanitarnih blokova, platoa i roštilja), procijenjene vrijednosti 706.450,00 EUR-a,
- Radovi na zamjeni toplovodnog kotla na SRC „Šalata“, procijenjene vrijednosti 200.000,00 EUR-a,
- Radovi na sanaciji i dogradnji sustava za održavanje čistoće i higijenske ispravnosti bazenske vode za sportske građevine SRC „Šalata“ i ZP „Mladost“, ugovorene vrijednosti 1.067.465,50 EUR-a.

Preostali iznos od **3.717.084,50** EUR-a namijenjen je za redovito tekuće održavanje sportskih građevina.

Na poziciji 32 materijalni rashodi u okviru konta **3239 – ostale usluge** planirane su slijedeći usluge:

- Usluga čuvanje imovine i osoba u iznosu 3.150.000,00 EUR-a
- Usluge čišćenje pranja i ostalo u iznosu 2.000.000,00 EUR-a
- Grafičke i tiskarske usluge u iznosu 70.000,00 EUR-a
- Ispitivanje strojeva i instalacije 100.000,00 EUR-a
- Ostale usluge (od kojih je najznačajniji ugovor s ZNS-om održavanje malonogometnog turnira Kutija šibice u iznosu 80.000,00 EUR-a) u iznosu 130.000,00 EUR-a.

Rashodi za nabavu dugotrajne materijalne imovine – pozicija 42

Planirani rashodi povećani su za 35,2 % ili 612.000,00 EUR-a u odnosu na početni Plan za 2025.

Ukupno planirana nabava dugotrajne imovine za 2026. iznosi 2.352.000,00 EUR-a i odnosi se na:

- **Ostali građevinski objekti - pozicija 4214** - u iznosu od 80.000,00 EUR-a za nabavu podloge nogometnog terena na SRC Sopot i automatskih kliznih vrata s ugradnjom na RSC „Jarun“,
- **Uredska oprema i namještaj - pozicija 4221** – u iznosu od 20.000,00 EUR-a za ugovaranje po sklopljenom Okvirnom sporazumu radi zamjene dotrajale uredske opreme i namještaja,
- **Oprema za održavanje i zaštitu – pozicija 4223** – u iznosu od 245.000,00 EUR-a za nabavu sustava klimatizacije dvorane u sklopu sportske građevine SC Lučko, toplovodnog kotla u sklopu sportske građevine SRC „Maksimirska naselja“ i spremnika tople vode za potrebe sportske građevine SP „Mladost“,
- **Medicinska i laboratorijska oprema – pozicija 4224** – u iznosu od 10.000,00 EUR-a za nabavu medicinske opreme za potrebe spasilačke i liječničke službe (defibrilatori),
- **Sportska i glazbena oprema – pozicija 4226** – u iznosu od 800.000,00 EUR-a za nabavu elektroničkih semafora za bilježenje rezultata (za sportske građevine ŠSD „Dubrava“, ŠSD „Boško Božić Pepsi“, BK „Utrina“ i SP „Mladost“), opreme za sportove na vodi, teleskopskih tribina za ŠSD „Boško Božić Pepsi“, startnih blokova i reakcijskih ploča za BK „Utrina“ i sportskih pontona za veslačke i kajakaške sportove za RSC „Jarun“,
- **Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – pozicija 4227** – u iznosu od 957.000,00 EUR-a za nabavu rolbi (strojeva za obradu i održavanje leda) za sportske građevine SRC „Šalata“ i Klizalište Velesajam, dizalo za osobe s invaliditetom za sportsku građevinu SP „Mladost“, traktorske kosilice, traktor s priključcima i zastori s protupožarnim karakteristikama za potrebe sportske građevine Klizalište Velesajam,

- **Prijevozna sredstva – pozicija 4231** – u iznosu od 230.000,00 EUR-a za nabavu 2 komunalna vozila (1 vozilo za skupljanje lišća i 1 vozilo za skupljanje otpada) i kamion s kranom za rukovanje teretom,

3. IZVORI FINANCIRANJA

Člankom 14. Statuta Ustanove propisano je da se Ustanova za financiranje rashoda i izdataka poslovanja može koristiti sredstvima iz Proračuna Grada, vlastitim prihodima, darovima fizičkih i pravnih osoba, kao i iz drugih izvora.

Planirane rashode i izdatke u 2026. godini, Ustanova planira financirati iz sredstava Proračuna Grada Zagreba u iznosu 38.140 mil. EUR-a ili 89,4%, dok iz vlastitih prihoda financira rashode u iznosu 4.5 mil. EUR-a ili 10,6%.

FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2026. i projekcija 2027. - 2028.

Račun prihoda i rashoda

Tablica 4

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024	Plan 2025	Ind (4/3)	Plan 2026	Ind (6/4)	Projekcija 2027	Projekcija 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
SVEUKUPNO PRIHODI		32.388.799	42.699.200	131,8	42.640.000	99,9	43.782.000	45.039.600
6	Prihodi poslovanja	32.388.799	41.205.000	127,2	42.640.000	103,5	43.782.000	45.039.600
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	35.198		0,0	0	0,0	0	0
64	Prihodi od imovine	27.253	16.000	58,7	16.000	100,0	16.000	16.000
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po	4.930.860	4.427.000	89,8	4.364.000	98,6	4.400.000	4.519.600
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a	26.873.000	36.642.000	136,4	38.140.000	104,1	39.246.000	40.384.000
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	522.488	120.000	23,0	120.000	100,0	120.000	120.000
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0,0	0		0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne		0	0,0	0		0	0
92	Rezultat poslovanja		1.494.200	0,0				
SVEUKUPNO RASHODI		30.557.566	42.699.200	139,7	42.640.000	99,9	43.782.000	45.039.600
3	Rashodi poslovanja	29.339.225	40.728.300	138,8	40.288.000	98,9	42.107.000	43.264.600
31	Rashodi za zaposlene	11.407.672	13.933.100	122,1	13.341.000	95,8	14.573.000	14.917.000
32	Materijalni rashodi	17.903.761	26.781.700	149,6	26.917.000	100,5	27.506.000	28.319.600
34	Financijski rashodi	13.893	12.000	86,4	15.000	125,0	13.000	13.000
38	Ostali rashodi	13.900	1.500		15.000	1.000,0	15.000	15.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.218.341	1.970.900	161,8	2.352.000	119,3	1.675.000	1.775.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	1.218.341	1.970.900	161,8	2.352.000	119,3	1.675.000	1.775.000

POSEBNI DIO FINACIJSKOG 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 2026	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
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	3.750.000	Ustanova	3.800.000	3.900.000	4.000.000
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	4450	Ustanova	4500	4550	4600

Zagreb, 05. prosinac 2025. g

ID: 311-5/25/1

Ur. broj: 120-65-25-6

p.o. Rukovoditelj Sektora
ekonomskih poslova
Mara Pereković




Prilog:

1. Opći i posebni dio Financijskog plana 2026.-2028.

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
PRIHODI UKUPNO	32.388.799,18	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
6 PRIHODI POSLOVANJA	32.388.799,18	41.205.000	42.640.000	43.782.000	45.039.600
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	32.315.115,84	32.087.100	42.640.000	41.963.000	43.882.000
3 RASHODI POSLOVANJA	29.389.225,10	30.879.700	40.288.000	40.288.000	42.107.000
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.218.340,60	1.207.400	2.352.000	1.675.000	1.775.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.707.550,14	1.494.200	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
8 PRIMICI OD FINANCISIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OtplATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	1.707.550	1.494.200	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	73.683	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
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 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
6			PRIHODI UKUPNO	32.388.999,18	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
			Prihodi poslovanja	32.388.999,18	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
	63		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	51.898		0	0	0
		52	Pomoći iz drugih proračuna					
	64		Prihodi od imovine	27.252,67	16.000	16.000	16.000	16.000
		31	Vlastiti prihodi					
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	4.914.360,20	5.921.200	4.364.000	4.400.000	4.519.600
		31	Vlastiti prihodi					
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	522.488,17	120.000	120.000	120.000	120.000
		31	Vlastiti prihodi					
7	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	26.873.000,00	36.642.000	38.140.000	39.246.000	40.384.000
		11	Opći prihodi i primici					
			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		0	0	0	0
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene imovine nefinancijske imovine					

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
3			RASHODI UKUPNO	30.607.565,70	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
		11	Rashodi poslovanja	26.873.000,00	36.642.000	35.788.000	37.571.000	38.609.000
	31		Rashodi za zaposlene	9.580.500,00	10.974.000	11.022.000	12.184.000	12.470.000
4	32		Materijalni rashodi	16.085.100,00	23.928.000	24.766.000	25.387.000	26.139.000
			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.207.400,00	1.740.000	2.352.000	1.675.000	1.775.000
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.207.400,00	1.740.000	2.352.000	1.675.000	1.775.000
3		31	Vlastiti prihodi	3.701.265,70	6.057.200	4.500.000	4.536.000	4.655.600
			Rashodi poslovanja	3.690.325,10	5.826.300	4.500.000	4.536.000	4.655.600
	31		Rashodi za zaposlene	1.843.871,82	2.959.100	2.319.000	2.389.000	2.447.000
	32		Materijalni rashodi	1.818.660,57	2.853.700	2.151.000	2.119.000	2.180.600
	34		Financijski rashodi	13.893,05	12.000	15.000	13.000	13.000
	38		Ostali rashodi	13.899,66	1.500	15.000	15.000	15.000
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.940,60	230.900	0	0	0
			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.940,60	230.900	0		
	42							
3		52	Pomoći iz drugih proračuna	33.300,00	0			
			Rashodi poslovanja	33.300,00	0	0	0	0
	31		Rashodi za zaposlene	14.700,00		0	0	0
	32		Materijalni rashodi	18.600,00				

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 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIHODI UKUPNO	32.388.799,18	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
1 Opći prihodi i primici	26.873.000,00	36.642.000	38.140.000	39.246.000	40.384.000
11 Opći prihodi i primici	26.873.000,00				
3 Vlastiti prihodi	5.480.601,04	6.057.200	4.500.000	4.536.000	4.655.600
31 Vlastiti prihodi	5.480.601,04	6.057.200	4.500.000	4.536.000	4.655.600
5 Pomoći iz drugih Proračuna	35.198,14				

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
RASHODI UKUPNO	30.607.265,70	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
1 Opći prihodi i primici	26.873.000,00	36.642.000	38.140.000	39.246.000	40.384.000
11 Opći prihodi i primici	26.873.000,00	36.642.000	38.140.000	39.246.000	40.384.000
3 Vlastiti prihodi	3.701.265,70	6.057.200	4.500.000	4.536.000	4.655.600
31 Vlastiti prihodi	3.701.265,70	6.057.200	4.500.000	4.536.000	4.655.600
5 Pomoći iz drugih Proračuna	33.000,00				

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 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
UKUPNI RASHODI	30.607.565,70	42.699.200,00	42.640.000	43.782.000	45.039.600
08 Rekreacija, kultura i religija	30.607.565,70	42.699.200,00	42.640.000	43.782.000	45.039.600
081 Službe rekreacije i sporta	30.607.565,70	42.699.200,00	42.640.000	43.782.000	45.039.600

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 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PROGRAM 2125	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	30.607.565,70	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
Aktivnost A212501	Redovna djelatnost proračunskih korisnika	30.607.565,70	42.699.200	42.640.000	43.782.000	45.039.600
Izvor financiranja 11	Opci prihodi i primici	26.873.000,00	36.642.000,00	38.140.000,00	39.246.000	40.384.000
3	Rashodi poslovanja	25.665.600,00	34.902.000	35.788.000	37.571.000	38.609.000
31	Rashodi za zaposlene	9.580.500,00	10.974.000	11.022.000	12.184.000	12.470.000
32	Materijalni rashodi	16.085.100,00	23.928.000	24.766.000	25.387.000	26.139.000
Izvor financiranja 11	Opci prihodi i primici					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.207.400,00	1.740.000	2.352.000	1.675.000	1.775.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.207.400,00	1.740.000	2.352.000	1.675.000	1.775.000
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	3.701.265,70	6.057.200,00	4.500.000,00	4.536.000	4.655.600
3	Rashodi poslovanja	3.690.325,10	5.826.300	4.500.000	4.536.000	4.655.600
31	Rashodi za zaposlene	1.843.871,82	2.959.100	2.319.000	2.389.000	2.447.000
32	Materijalni rashodi	1.818.660,57	2.863.700	2.151.000	2.119.000	2.180.600
34	Financijski rashodi	13.893,05	12.000	15.000	13.000	13.000
38	Ostali rashodi	13.899,66	1.500	15.000	15.000	15.000
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.940,60	230.900	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.940,60	230.900	0		
Izvor financiranja 52	Pomiti iz drugih proračuna	33.300,00	0,00	0,00	0	0
31	Rashodi za zaposlene	14.700,00				
32	Materijalni rashodi	18.600,00				