

GRAD VARAŽDIN

PRORAČUNSKI KORISNIK: GRADSKI BAZENI VARAŽDIN

URBROJ:21-02/01/05/25-08

DATUM: 24. srpanj 2025.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA GRADSKIH
BAZENA VARAŽDIN ZA 2025. GODINU**

DJELOKRUG RADA: Ustanova se bavi sportskom djelatnosti i iznajmljivanjem vlastitih nekretnina

Razdjel:

- 44 Upravni odjel za društvene djelatnosti

Glava:

- 44061 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" osigurala je uvjete i programe treninga i natjecanja slijedećim sportskim klubovima: Plivački klub "Barok", Plivački klub "Varaždin", Vaterpolo klub "Garestin", Klub podvodnih aktivnosti "Drava", Plivački klub "Vidra" Varaždin, Hrvatski vaterpolo savez, Hrvatski plivački savez osoba s invaliditetom, 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 rodendana, 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 su održani 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 provodile 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

Zakonska osnova za provođenje 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)

Struktura izvršenja polugodišnjeg financijskog plana za 2025. godinu

Financijski plan se sastoji od 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)

Sažetak Računa prihoda i rashoda:

Planirani prihodi za 2025. godinu iznose 2.474.330,00 eura, izvršenje plana za razdoblje 01.-06. 2024. godinu iznosilo je 840.547,18 eura, a izvršenje plana za razdoblje 01-06.2025. godine 990.952,71 eura.

Planirani rashodi poslovanja za 2025. godinu iznose 2.408.330,00 eura, izvršenje rashoda poslovanja za razdoblje 01.-06. 2024. godinu iznosili su 836.627,58 eura, a izvršenje rashoda poslovanja za razdoblje 01.-06. 2025. godinu iznosi 971.441,84,13 eura.

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2025. godinu iznose 260.000,00 eura, izvršenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za razdoblje 01.-06. 2024. godinu iznosili su 3.160,34 eura, a izvršenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za razdoblje 01.-06.2025. godinu iznosi 19.097,87 eura.

Izvršenjem polugodišnjeg financijskog plana za 2025. godinu utvrđen je višak prihoda u iznosu od 413,00 eura.

Stanje novčanih sredstava na početku 2025. godine bilo je 209.518,71 eura, a na dan 30.06.2025. godine 227.066,17 eura.

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Struktura prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji

- Prihodi na oročena sredstva i depozite (6413) po viđenju iznos od 1,54 eura
- Prihodi od pruženih usluga (6615) iznos od 244.501,51 eura
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (6711) iznos od 744.819,66 eura
- Ostali prihodi (6831) iznos od 1.630,00 eura.

Za izvještajno razdoblje ostvareni su ukupni prihodi od 990.952,71 eura što je za 17,89 % više u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Struktura rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji:

Rashodi za zaposlene (31) – iznos od 498.482,63 eura (u odnosu na proteklu godinu veći su za 18,67 % iz razloga povećanja osnovice za obračun plaća)

Materijalni rashodi (32) -iznos od 471.667,21 eura (u odnosu na proteklu godinu rashodi su veći za 13,96 %)

Financijski rashodi (34) – iznos od 1.292,00 eura (u odnosu na proteklu godinu manji su za 52,88 %)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) – iznos od 19.097,87 eura (u odnosu na proteklu godinu veći su za 604,36 %)

Za izvještajno razdoblje ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 990.539,71 eura (u odnosu na izvještajno razdoblje protekle godine veći su za 17,95 %).

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi prema izvorima financiranja za razdoblje 01.-06.2024. godinu iznosili su 840.547,18 eura, plan prihoda za 2025. godinu iznosi 2.474.3300,00 eura, izvršenje za razdoblje 01.-06.2025. iznosi 990.952,71 eura, a izvori su 11-Opći prihodi iznos od 744.819,66 eura, 31-vlastiti prihodi iznos od 246.133,05 eura.

Rashodi prema izvorima financiranja za 2024. godine iznosili su 839.787,58 eura, planirani rashodi za 2025. godinu iznose 2.668.330,00 eura, izvršenje za razdoblje 01.-06.2025. godinu iznosi 990.539,71 euro, a izvori su 11-Opći prihodi u iznosu od 766.075,14 eura, izvor 31-Vlastiti rashodi iznos od 170.057,30 eura, te izvor 97-Rezultat vlastiti prihod u iznosu od 54.407,27 eura.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su prikazani pod 0810 – Službe rekreacije i sporta

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

Plan rashoda i izdataka

Rashodi i izdaci planirani za provode se kroz program 11 Financiranje javne ustanove, plan za 2025. godinu iznosi 2.668.330,00 eura, a izvršenje za razdoblje 01.-06.2025. godinu u iznosu od 990.539,71 euro provodilo se kroz slijedeće aktivnosti:

Aktivnost 110001 Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene

Obrazloženje: Isplata plaće i ostalih rashoda za zaposlene financira se iz izvora 11-opći prihodi i primici, te izvor 31- vlastiti prihod1.

Godišnji plan: 1. 020.360,00 eura Ostvarenje: 492.867,01 eura Indeks: 48,30 %

Pokazatelj uspjehnosti	Opis	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost
Broj zaposlenih	Isplata plaće i ostalih rashoda za zaposlene	Prema planiranom iznosu i broju zaposlenih	Ostvareno sukladno planiranom

Aktivnost 110002 Financiranje materijalnih i ostalih rashoda

Obrazloženje: Korištenje bazena, sauna, masaža, škole plivanja, zakup staza za klubove, pravne osobe, aqua aerobik, organizacija rođendana, ljetni sportski kamp, aktivnosti su financirane iz izvora 11-opći prihodi i primici, izvor 31-vlastiti prihodi, te izvor 97-Rezultat vlastiti prihodi.

Godišnji plan: 1.039.700,00 eura Ostvarenje: 425.237,71 eura Indeks:40,90%

Pokazatelj uspješnosti	Opis	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost
Broj prodanih ulaznica	Korištenje bazena, sauna, masaža, škole plivanja, zakup staza za klubove, pravne osobe, aqua aerobik, organizacija rođendana, ljetni sportski kamp	81.000 plan prodanih ulaznica za 2024. godinu	Povećanje broja prodanih ulaznica

Aktivnost 110007 Gradsko kupalište na Dravi

Obrazloženje: Provedba pripreme bazena za ljetnu sezonu, održavanje, uređenje okoliša.

Financirano iz izvora 11-opći prihodi i primici, izvora 31-vlastiti prihodi ostvarenih prodajom ulaznica za bazen

Godišnji plan: 368.820,00 eura Ostvarenje: 56.796,51 eura Indeks:15,40%

Pokazatelj uspješnosti	Opis	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost
Broj kupaca u sezoni kupanja i pružanje usluge tim korisnicima bazena	Provedba pripreme bazena za ljetnu sezonu, održavanje, uređenje okoliša	Ostvareni broj kupaca u sezoni 2024. 12000	Povećanje broja kupaca i pružanja usluga

Aktivnost 110008 Sportsko rekreativni centar Aquacity

Obrazloženje: Provedba priprema kupališta za ljetnu sezonu, održavanje, uređenje okoliša i sa zakupcima poslovnih prostora osigurati različite vrste ponude za kupce.

Financirano iz općih prihoda i primitaka i vlastitih prihoda.

Godišnji plan: 69.450,00 eura Ostvarenje: 15.638,48 eura Indeks:22,52%

Pokazatelj uspješnosti	Opis	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost
Broj kupaca 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 zakupima poslovnih prostora osigurati različite vrste ponude za kupce	Planirano prema broj kupaca, broj sati korištenja sportskih terena iz prethodne sezone	Ostvareni broj kupaca, broj sati korištenja sportskih terena

Aktivnost 110010 Dogradnja gradskih bazena

Obrazloženje: planirana sredstava za izradu projektne dokumentacije za dogradnju bazena

Godišnji plan: 170.000,00 eura, u izvještajnom razdoblju nema ostvarenja.

Posebni dio financijskog plana:

NAZIV KORISNIKA:	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. Djelatnosti Ustanove su: Sportska djelatnost, sportska rekreacija, sportska poduka, sportska priprema, fitnes centar, djelatnost za njegu i održavanje tijela, djelatnost sauna, salona za masažu, iznajmljivanje vlastitih nekretnina.																				
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	Ustanovu zastupa i predstavlja ravnateljica, a unutarnji ustroj uređuje se Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu kojeg uz suglasnost Upravnog vijeća donosi ravnateljica. Ustanovom upravlja Upravno vijeće koje ima sedam članova od čega su šestoro predstavnici Osnivača, a jedan član je predstavnik Ustanove.																				
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACJI ZA 2023.GODINU:	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Oznaka</th><th>Naziv programa</th><th>Izvorni plan 2025.</th><th>Ostvarenje I-VI 2025.</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>11</td><td>FINANCIRANJE JAVNE USTANOVE</td><td>2.668.330,00</td><td>990.539,71</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td></td><td>UKUPNO:</td><td>2.668.330,00</td><td>990.539,71</td></tr> </tbody> </table>	Oznaka	Naziv programa	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje I-VI 2025.	11	FINANCIRANJE JAVNE USTANOVE	2.668.330,00	990.539,71										UKUPNO:	2.668.330,00	990.539,71
Oznaka	Naziv programa	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje I-VI 2025.																		
11	FINANCIRANJE JAVNE USTANOVE	2.668.330,00	990.539,71																		
	UKUPNO:	2.668.330,00	990.539,71																		
CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:	Cilj provedbe programa: Osiguranje uvjeta djelovanja Javne ustanove "Gradski bazeni Varaždin", sportskih udruga korisnika bazena, te provedba rekreativnih aktivnosti svih uzrasnih kategorija građana																				

NAZIV PROGRAMA: 11	FINANCIRANJE JAVNE USTANOVE																												
OPIS PROGRAMA:	Ovim su programom obuhvaćene aktivnosti iz Proračunskog dijela kojima se izvršavanju rashodi za zaposlene iz radnog odnosa, materijalni i ostali rashodi, Gradsko kupalište na Dravi, Sportsko rekreacijski centar Aquacity, te aktivnosti iz Vlastitih prihoda i to: ostali rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, te Dravsko kupalište i Sportsko rekreacijski centar Aquacity. Izvori financiranja su proračun grada Varaždina, vlastiti prihodi od djelatnosti bazena, preneseni višak prihoda iz proteklog razdoblja. Sredstva ostvarena temeljem obavljanja vlastite djelatnosti ovise o gospodarskim prilikama, a troše se za ulaganje u djelatnost.																												
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Statut JU Gradski bazeni Varaždin (Službeni vjesnik Grada Varaždina broj 4/21) Zakon o ustanovama (Narodne novine 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19,151/22) Zakon o sportu (Narodne novine 141/22)																												
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi: <table><tr><th>Oznaka</th><th>Naziv aktivnosti/projekta</th><th>Izvorni plan 2025.</th><th>Ostvarenje I-VI 2025.</th></tr><tr><td>110001</td><td>Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene</td><td>1.020,360,00</td><td>492.867,01</td></tr><tr><td>110002</td><td>Financiranje materijalnih i ostalih rashoda</td><td>1.039.700,00</td><td>425.237,71</td></tr><tr><td>110007</td><td>Gradsko kupalište na Dravi</td><td>368.820,00</td><td>56.796,51</td></tr><tr><td>110008</td><td>Sportsko rekreativni centar Aquacity</td><td>69.450,00</td><td>15.638,48</td></tr><tr><td>110010</td><td>Dogradnja gradskih bazena Varaždin</td><td>170.000,00</td><td></td></tr><tr><td></td><td>Ukupno:</td><td>2.668.330,00</td><td>990.539,71</td></tr></table>	Oznaka	Naziv aktivnosti/projekta	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje I-VI 2025.	110001	Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene	1.020,360,00	492.867,01	110002	Financiranje materijalnih i ostalih rashoda	1.039.700,00	425.237,71	110007	Gradsko kupalište na Dravi	368.820,00	56.796,51	110008	Sportsko rekreativni centar Aquacity	69.450,00	15.638,48	110010	Dogradnja gradskih bazena Varaždin	170.000,00			Ukupno:	2.668.330,00	990.539,71
Oznaka	Naziv aktivnosti/projekta	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje I-VI 2025.																										
110001	Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene	1.020,360,00	492.867,01																										
110002	Financiranje materijalnih i ostalih rashoda	1.039.700,00	425.237,71																										
110007	Gradsko kupalište na Dravi	368.820,00	56.796,51																										
110008	Sportsko rekreativni centar Aquacity	69.450,00	15.638,48																										
110010	Dogradnja gradskih bazena Varaždin	170.000,00																											
	Ukupno:	2.668.330,00	990.539,71																										

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**CILJ:**

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

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.
Broj prodanih ulaznica-izdanih računa	Korištenje bazena, sauna, masaža, škole plivanja, zakup staza za klubove, pravne osobe i dr.	Broj ulaznica	Plan prodanih ulaznica 81000	Evidencija izdanih računa	81500
Povećanje broja polaznika obuke neplivača za učenike OŠ	Povećanjem broja polaznika podiže se razina osposobljenosti djece i utječe na njihovu sigurnost u vodi	Broj učenika	650	Program obuke neplivača	700

Posebni izvještaji**Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obaveza**

- a) Nenaplaćena potraživanja za prihode na dan 30.06.2025. godine

JU Gradski bazeni Varaždin na dan 30.06.2025. godine ima nenaplaćena potraživanja u iznosu od 28.143,45 eura.

- b) Podaci o stanju nepodmirenih dospelih obaveza na dan 30.06.2025. godine.

JU Gradski bazeni Varaždin na dan 30.06.2025. godine nema nepodmirenih dospelih obaveza.

- c) Izvještaj o stanju potencijalnih obaveza po osnovi sudskih sporova

JU Gradski bazeni Varaždin na dan 30.06.2025. godine nema obaveza po sudskim sporovima, no vodi se spor pod brojem P.1540/14 te potraživanja po tom sudskom sporu iznose 709.744,52 eura.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

a) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

JU Gradski bazeni Varaždin nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu kapitala u izvještajnom razdoblju 2025. godine.

b) Izvještaj o korištenju sredstva fondova Europske unije

JU Gradski bazeni Varaždin za izvještajno razdoblje 2025. godine nisu koristili sredstva iz fondova Europske unije.

c) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

JU Gradski bazeni Varaždin u izvještajnom razdoblju 2025. godine nema danih zajmova ni potraživanja po danim zajmovima.

Prilog:

1. Sažetak računa prihoda i rashoda
2. Račun prihoda i rashoda
3. Račun financiranja prema izvorima
4. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
5. Posebni dio-izvještaj po programskoj klasifikaciji



Ravnateljica Ustanove

Jelena Pavleković, dipl. oec.