

GRAD VARAŽDIN

KORISNIK: GRADSKI BAZENI VARAŽDIN

UR.BROJ: 21-02/02/05/25-11

VARAŽDIN, 02. listopada 2025.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA
FINANCIJSKOG PLANA
GRADSKIH BAZENA VARAŽDIN
ZA 2026. GODINU
I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. 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 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

Ustanova se financira iz izvora:

- Izvor 11 Opći prihodi i primici
- Izvor 31 Vlastiti prihodi
- Izvor 81 Namjenski primici od zaduživanja

Prijedlog Financijskog plana za 2026. 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).

Sažetak računa prihoda i rashoda

- Prihodi poslovanja:	2.191.000,00 eura
- Rashodi poslovanja:	2.216.000,00 eura
- Rashodi za nabavu nef.imovine:	8.025.000,00 eura
- Primici od zaduživanja	8.000.000,00 eura
- Preneseni višak iz prethodne godine:	50.000,00 eura

Prema izvorima financiranja prihodi i primici su:

Prihodi iz proračuna grada Varaždina – Izvor 11	iznos od 1.695.000,00 eura
Vlastiti prihodi – Izvor 31	iznos od 496.000,00 eura
Rezultat poslovanja-višak – Izvor 97	iznos od 50.000,00 eura
Namjenski primici od zaduživanja – Izvor 81	iznos od 8.000.000,00 eura

Rashodi se sastoje od:

Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene:	1.098.100,00 eura
Financiranje materijalnih i ostalih rashoda:	948.000,00 eura
Financijski rashodi:	169.900,00 eura
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine:	8.025.000,00 eura

Plan projekcija financijskog plana za 2027. godinu:

- Prihodi poslovanja iznose 3.186.920,00 eura
- Rashodi poslovanja iznose 10.019.920,00 eura
- Primici od financijske imovine i zaduživanja iznose 7.000.000,00 eura
- Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 167.000,00 eura

Plan projekcija financijskog plana za 2028. godinu:

- Prihodi poslovanja iznose 3.860.200,00 eura
- Rashodi poslovanja iznose 3.334.200,00 eura
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 25.000,00 eura
- Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova 501.000,00 eura

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

Posebni dio financijskog plana sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda prema:

- Organizacijskog klasifikaciji
- Programskoj klasifikaciji
- Izvorima financiranja
- Ekonomskoj klasifikaciji

Pregled prijedloga financijskog plana po programu

Naziv programa iz Proračuna	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
11- Financiranje JU Gradski bazeni	10.241.000,00	10.186.920,00	3.860.200,00
Ukupno:	10.241.000,00	10.186.920,00	3.860.200,00

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)

Ciljevi provedbe programa za 2026.

Početak izgradnje nove zgrade Gradskih bazena Varaždin u 2026. godini i završetak radova u 2027. godini.

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, vlastitih programa, 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 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
110001- Financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene	1.069.000,00	1.226.000,00	1.447.000,00
110002 – Financiranje materijalnih i ostalih rashoda	810.400,00	1.309.200,00	1.369.200,00
110007 – Gradsko kupalište na Dravi	134.000,00	143.000,00	143.000,00
110008 – SRC Aquacity	62.600,00	64.000,00	64.000,00
110011- Izgradnja nove zgrade Gradskih bazena Varaždin	8.000.000,00	7.000.000,00	
110012 – Otplata kredita za izgradnju nove zgrade Gradskih bazena Varaždin	165.000,00	444.720,00	837.000,00
Ukupno program:	10.241.000,00	10.186.920,00	3.860.200,00

- **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 2026. godine iznosi 1.069.000,00 eura,
- Izvori financiranja : 11 -Opći prihodi i primici u iznosu od 997.000,00 eura, te 31 – Vlastiti prihodi u iznosu od 72.000,00 eura
U projekcijama za 2027. i 2028. godinu planirani su rashodi za povećani broj zaposlenih na novo izgrađenim bazenima
- **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.

- Plan za 2026. godinu iznosi 810.400,00 eura
- Izvor financiranja: 11 – Opći prihodi i primici iznos od 382.400,00 eura, izvor 31- Vlastiti prihodi iznos od 378.000,00 eura, te izvor 97-Rezultat vlastiti prihodi iznos od 50.000,00 eura
U projekcijama za 2027. i 2028. godinu planirani su materijalni rashodi (energija, komunalne usluge i dr.) za novo izgrađene bazene.
- **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. Aktivnost se financira iz prihoda proračuna i vlastitih prihoda.
- Plan za 2026. godinu iznosi 134.000,00 eura
- Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici iznos od 108.000,00 eura, izvor 31 – Vlastiti prihod iznos od 26.000,00 eura
- **110008 SRC 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 2026. godinu iznosi 62.600,00 eura
- Izvor financiranja 11- Opći prihodi i primici 42.600,00 eura
- Izvor financiranja 31- Vlastiti prihodi iznos od 20.000,00 eura
- **110011 Izgradnja nove zgrade Gradskih bazena Varaždin** – navedenom aktivnosti financira se izgradnja nove zgrade Gradskih bazena Varaždin
- Plan za 2026. godinu iznosi 8.000.000,00 eura, a izvor financiranja je 81- Namjenski primici od zaduživanja, projekcijom plana za 2027. godinu planirani je iznos 7.000.000,00 eura
- **110012 Otplata kredita za izgradnju nove zgrade Gradskih bazena Varaždin**
– navedenom se aktivnosti financira otplata glavnice i kamata kredita
-Plan za 2026. godinu iznosi 165.000,00 eura, izvor financiranja su 11-Opći prihodi i primici a obuhvaća interkalarne kamate i kamate na kredite do početka rada nove zgrade bazena
Projekcijama za 2027. godinu planirano je da se kamate otplaćuju iz izvora 11- Opći prihodi i primici u iznosu od 39.720,00 eura, a nakon početka rada novih bazena kamate se otplaćuju iz izvora 31-Vlastiti prihodi
Projekcijom za 2028. godinu planirano je otplaćivanje kamata i glavnice čiji je početak bio godinu dana od početka rada novih bazena iz vlastitih prihoda.

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, povećanje u 2027. i 2028. godini odnosi se na novo zaposlene u novo izgrađenim bazenima

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj zaposlenih		Broj	37	37	55	55

110002 – Financiranje materijalnih i ostalih rashoda

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

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj prodanih ulaznica	Korištenje bazena, sauna, masaža, škole plivanja, zakup staza za klubove, pravne osobe i dr.	Broj	85000	88000	89000	89000

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 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj prodanih ulaznica u sezoni	Održavanjem kupališta i novim sadržajima povećati broj korisnika kupališta u ljetnoj sezoni	Broj	11250	12500	15000	15000

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 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
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 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

110011 – Izgradnja nove zgrade Gradskih bazena Varaždin

Planira se izgradnja nove zgrade Gradskih bazena Varaždin, planira se izgradnja kompleksa sa unutarnjim i vanjskim bazenima, te pomoćnim građevinama. Izgradnja se planira iz razloga što trenutni kapaciteti nisu dovoljni za potrebe građana, te će se izgradnjom novog kompleksa obogatiti dodatni sadržaji na bazenima.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Izgradnja i opremanje nove zgrade Gradskih bazena	Izrađen Glavni projekt, Izrađen izvedbeni projekt, Pokrenut postupak za dobivanje građevinske dozvole, Pokrenut postupak javne nabave za izvođenje radova			Početak gradnje nove zgrade bazena	Izgrađena i opremljena nova zgrada bazena sa svim dodatnim sadržajima	

110012 – Otplata kredita za izgradnju nove zgrade Gradskih bazena Varaždin

U okviru ove aktivnosti planira se otplata glavnice i kamata kredita za izgradnju nove zgrade Gradskih bazena Varaždin

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Odobreni krediti za izgradnju	Ugovori o kreditiranju					



Ravnateljica Ustanove
Mina Pavleković, dipl.oec.