

Naziv obveznika : ŠPORTSKO – REKREACIJSKI CENTAR SISAK

Broj RKP: 49106

Sjedište obveznika: 44000 Sisak

Matični broj: 03669530

Adresa sjedišta: Trg grada Heidenheima 1

OIB: 64753896970

Razina: 21

Razdjel: -

Šifra djelatnosti: 9311

Šifra županije: 391 Sisačko-moslavačka

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2025. GODINE

Športsko-rekreacijski centar Sisak je ustanova u vlasništvu Grada Siska kojoj je od Grada dano na upravljanje devet objekata:

Gradski bazen

Gradski stadion

Ledena dvorana

Kupalište Zibel

Otvoreni bazeni Caprag

Odmaralište u Zaostrogu

Polivalentno igralište u Naselju

Stadion Metalac

Sportska dvorana Zeleni brijeg

Samim time ŠRC Sisak je kompleksna ustanova, kako u domeni tehnološkog procesa, redovnog održavanja, provođenja programskih aktivnosti, te dislokacije glavnih i istima pripadajućih objekata.

Predmet poslovanja ustanove je :

Održavanje i upravljanje sportskim objektima

Sportska obuka

Sportska rekreacija

Sudjelovanje na sportskim natjecanjima i organizacija istih

Korištenje opasnih kemikalija

OBRAZAC: PR-RAS

U razdoblju 1-12/2025.godine ostvarili smo :

Ukupne prihode i primitke (**šifra X678**) u iznosu od.....7.187.409,59 EUR

Ukupne rashode i izdatke (**šifra Y345**) u iznosu od5.803.381,75 EUR

Višak prihoda i primitaka (**šifra X005**) u iznosu od 1.384.027,84 EUR

Manjak prihoda i primitaka-preneseni u iznosu od325.512,03 EUR

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slj.raz. (**šifra X006**) u iznosu od 1.058.515,81 EUR

U IV.kvartalu financijskog izvještavanja ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 7.187.409,59 EUR

Najznačajnije povećanje prihoda ostvareno je zbog povećanja plaće i uplate naknade za energetske usluge od APN-a ,dok je najznačajnije smanjenje na prihodima od pruženih usluga zbog Energetske obnove Gradskog bazena i korištenja SKartica kojom umirovljenici, stariji od 65 godina i učenici osnovnih i srednjih škola imaju pravo besplatno koristiti usluge plivanja i klizanja na objektima ŠRC Sisak u iznosu od 193.069,84 EUR

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine iako imamo preneseni manjak prihoda i primitaka , isto tako ostvarili smo višak prihoda, te smo time ostvarili višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 1.058.515,81 EUR.

Konto 6342 – Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika

U 2025. godini imamo kapitalne pomoći od APN-a naknade za energetska obnovu Gradskog bazena sukladno ugovoru u iznosu od 1.981.284,614 EUR

Konto 6526 - Ostali nespomenuti prihodi

U 2025. godini imamo umanjeno od 97,70 % jer nije bilo povrata pretplaćenih sredstava kao u 2024.godini

Konto 6615 - Prihodi od pruženih usluga

Prihodi u 2024. g. su iznosili 347.108,18 EUR, a u 2025.g. 193.069,84 EUR, što je umanjeno od 44,40% jer više ne ispostavljam račune po kalkulaciji za Dom za starije i nemoćne za grijanje (ugovor raskinut 22.4.2024.g.) i Centar za socijalnu skrb, sezona na Otvorenim bazenima Caprag počela je kasnije, korištenja SKartica kojom umirovljenici, stariji od 65 godina i učenici osnovnih i srednjih škola imaju besplatnu uslugu korištenja plivanja i klizanja ,a i Gradski bazen je privremeno zatvoren zbog Energetske obnove

Konto 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Prihodi iz nadležnog proračuna u 2024.g su bili 2.097.524,66 EUR, a u 2025. su 1.892.278,24 EUR što je umanjeno od 9,90%

Konto 6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rash. Za nabavu nefinancijske imovine

Uvećali su se za 356,10 % u odnosu na 2024.godinu jer se više nabavljala nefinancijska imovina (Sportska dvorana Silax, Gradski bazen Sisak)

Konto 311 - Plaće za redovan rad

U 2024.g. iznosile su 1.149.067,82 EUR , a u 2025.g. 1.270.651,22 EUR što je povećanje od 10,6% zbog povećanja osnovice i broja zaposlenika

Konto 312 - Ostali rashodi za zaposlene

Manji su za 2 % u odnosu na 2024.g. jer nije bilo isplata otpremnina **31214**

Konto 3132 –Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje

U 2024.g. iznosili su 178.589,89 EUR , a u 2025.g. 198.514,07 EUR što je povećanje od 11,2% zbog povećanja osnovice

Konto 3211 – Službena putovanja

U 2024.g. iznosila su 6.156,72 , a u 2025.g. 2.050,60 što je smanjenje od 66,7% jer nije bilo toliko službenih putovanja

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

Umanjeni su u 2025. godini za 1,10% djelatnika koji su na bolovanju i samim tim ne dobivaju naknadu za prijevoz

Konto 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika

U 2024. g. je iznosilo 3.155,16 EUR, a u 2025 g. 1.888,02 EUR što je umanjeno od 40,20% jer u ovoj godini nije bilo potrebno stručnog usavršavanja za djelatnike s obzirom da im još traju licence za obavljanje posla za koja iste trebaju

Konto 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

U 2024.g. je iznosio 36.755,74 EUR, u 2025.g. 22.904,61 EUR što je umanjeње od 37,70% jer se nabavljalo manje materijala zbog privremenog zatvaranja Gradskog bazena zbog Energetske obnove , zatvaranja Otvorenih bazena Caprag nakon odrađene sezone , remonta Ledene dvorane

Konto 3222 – Materijal i sirovine

U 2025. godini smo koristili ovaj konto jer smo imali dostatnih sredstava za nabavu materijala

Konto 3223 – Energija

Troškovi su manji za 15,8% u odnosu na 2024.g. zbog privremenog zatvaranja Gradskog bazena Sisak zbog Energetske obnove

Konto 3224 – Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje

U 2024. g je bilo 90.501,65 EUR , a u 2025.g. 68.213,99 EUR , što je umanjeње od 24,6% jer se nije nabavljao materijala za Gradski bazen jer privremeno zatvoren , a i na ostalim objektima se nabavljalo samo nužni materijal

Konto 3225 – Sitni inventar i autogume

Imamo smanjenje od 3,5% u odnosu na 2024.g. jer se nije nabavljalo toliko sitnog inventara, a ni autoguma

Konto 3227 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

U 2024.g je bilo 6.511,95 EUR, a u 2025.g. 1.199,66 EUR što je umanjeње od 81,6% jer se nije nabavljalo radne opreme

Konto 3231 – Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza

Imamo povećanje od 22% u odnosu na 2024.g zbog uvođenja novog operatera Terrakom i usluga prijevoza umjetne trave (Cvetnić 12.500,00 eura 5mjesec)

Konto 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

U 2024.g. je bilo 185.428,67 EUR, a u 2025.g. 127.492,77 EUR , što je smanjenje od 31,20% zbog smanjenja usluga tekućeg održavanja na objektima

Konto 3233 – Usluge promidžbe i informiranja

Imamo umanjeње u 2025.g. od 13,6% jer nije bila tolika potreba u ovoj godini vezan za promidžbu i informiranje

Konto 3234 – Komunalne usluge

Imamo umanjeње od 20,8% u odnosu na 2024.g. jer ne zaprimamo račune za Gradski bazen Sisak zbog Energetske obnove i samim tim su i usluge manje

Konto 3235 – Zakupnine i najamnine

U 2024.g. je bilo 493,08 EUR, a u 2025.g. 3.504,29 EUR što je povećanje od 610,70% zbog najma pergola za pojedine manifestacije koje su se održavale na Sportskoj dvorani Zeleni brijeg (koncerti, turniri)

Konto 3236 – Zdravstvene i preventivne usluge

U 2025.g. je povećanje od 234,4% zbog obaveznih preventivnih pregleda zaposlenika što je po zakonu (Medicina rada Matoc)

Konto 3237 – Intelektualne i osobne usluge

Imamo umanjeno od 26,7% jer nije bilo toliko ugovora o djelu kao u prethodnoj godini, a ni korištenja usluga studentskih servisa

Konto 3238 – Računalne usluge

U 2024.g. je bilo 3.890,44EUR, a u 2025. 5.906,29 EUR što je uvećanje 51,8% jer smo imali implementaciju Uredskog poslovanja,

Konto 3239 – Ostale usluge

Imamo umanjeno u odnosu na 2024.godinu od 29,5% jer se nisu koristile grafičke usluge u tolikoj mjeri kao u 2024., manje smo imali analize vode jer je Gradski bazen privremeno zatvoren

Konto 3291 – Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično

Imamo umanjeno od 6,5% u odnosu na 2024.g jer su se smanjili porezi, a samim time i trošak

Konto 3292 – Premije osiguranja

U 2024. godini smo imali 25.298,73 EUR, a u 2025. 17.058,54 EUR što je umanjeno od 32,6% jer poslije srpnja nam nije došao niti jedan račun za premiju

Konto 3293 – Reprezentacija

Imamo smanjenje od 57 % u odnosu na 2024.g.jer nije bilo toliko programa škole plivanja, pa se ni nije trošilo na kupovanje prigodnih čokoladica

Konto 3294 – Članarine i norme

u 2025.g. nemamo troška jer nismo zaposlili niti jednog kineziologa da bi morali plaćati članarinu prema Udruzi kineziologa

Konto 3295 – Pristojbe i naknade

U 2024.g. je bilo 1.973,73 EUR, a u 2025.g. 3.061,77 EUR što je povećanje od 55,1% zbog povećanja cijena i plaćanja bankarskih pristojbi za plaćanje doznaka za Tursku i veći troškovi javnobilježničkih usluga

Konto 3299 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Imamo uvećanje od 638,3% u odnosu na 2024.g. zbog ispravka stope pretporeza za prošlu godinu, tj. izračun nove

Konto 3433- Zatezne kamate

U 2025.g nemamo ništa na tom trošku jer nismo imali zateznih kamata po ulaznim računima kao u 2024.g

Konto 9661 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga

Imamo povećanje od 8,9% u odnosu na 2024. jer imamo prenesenog stanja iz 2024.g. 69.418,22 i 6.162,32 EUR koji nisu plaćeni ili im još nije dospijeće (Izlazni računi)

Konto 4124 – Ostala prava

U 2025. godini imamo umanjeno od 66,4% jer nismo imali toliko ulaganja na tuđu imovinu radi prava korištenja kao u 2024.

Konto 4221 – Uredska oprema i namještaj

Imamo povećanje od 98,4 % u odnosu na 2024.g. zbog kupovanja i postavljanja nadzornih kamera na Ledenu dvoranu, Gradski stadion, Polivalentno igralište u Naselju

Konto 4226 – Sportska i glazbena oprema

Imamo smanjenje u odnosu na 2024.g. od 72,2% jer nije bilo potrebe za nabavljanje iste

Konto 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

U 2024.g. je bilo 50.894,59 EUR, a u 2025.g. 34.018,18 EUR što je smanjenje od 33,2% jer se nije nabavljalo kao u prošloj godini

Konto 451 – Dodatna ulaganja na građevinski, objektima

U 2025.g. imamo uvećanje od 537,6%, jer se ulaže u gimnastičku dvoranu Silax i počela je Energetska obnova Gradskog bazena , pa dostavljenim sredstva od APN-a plaćamo dobavljača koji vrši uslugu obnove

OBRAZAC: BILANCA**B001 (ŠIFRE B002 +1) : 5.510.239,52 EUR****Konto 012 – Nematerijalna imovina**

Uvećala se u odnosu na 2024. godinu 354,3% zbog ulaganja u gimnastičku dvoranu Silax i zbog Energetske obnove Gradskog bazena Sisak , Ledenu dvoranu Zibel

Konto 02921 – Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

U 2024 godini je bio 989.405,89 EUR, a u 2025. godini 1.275.931.,59 EUR što je uvećanje od 29%

Konto 042 – Sitni inventar i autogume u upotrebi

Uvećao se za 4,7% zbog nabave plastičnih stolaca ,ventilatora ,vodokotlića ,okova za vrata

Konto 124 – Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose

Uvećao se 69,1% zbog većih potraživanja za pretporez kod obveznika za dodanu vrijednost

Konto 129 – Ostala potraživanja

Uvećala su se za 78,8% u odnosu na 2024. godinu , a odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju -bolovanje na teret HZZO-a

166 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i pružanja usluga

Uveća se za 7,7% u odnosu na 2024.godinu , a odnosi se na izlazne račune (početni saldo 86.852,29 + 6.730,49 EUR)

167 – Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza

Koristio zbog povrata u nadležni proračun

OBRAZAC: RAS-funkcijski

Šifra 062 – Razvoj zajednice

Imamo povećanje od 112,3% u odnosu na 2024.godinu

Šifra 081 – Službe rekreacije i sporta

Imamo povećanje od 60,2 % u odnosu na 2024.godinu

Zbog povećanja troškova zbog starosti i dotrajalosti većine objekata koji su nama dati na održavanje

OBRAZAC: P-VRIO

Konto 91511 – Promjene u obujmu imovine -smanjenje

Smanjenje imovine u iznosu od 342.716,13 EUR odnosi se na iznos amortizacije imovine provedene 31.12.2025. godine

OBRAZAC: OBAVEZE

Šifra V009 – Stanje nedospjelih obaveza na kraju izvještajnog razdoblja = 617.253,42 EUR

Obaveze za rashode poslovanja

plaće, materijalna prava, potraživanja za bolovanja HZZO, ulazni računi, uplata PDV-a i poreza na dobit 279.418,94 EUR

obveze za nabavu nefinancijske imovine 324.887,70 EUR

međusobne obvez subjekata opće proračuna 12.946,78 EUR

Sisak, 29.01.2026.

Zakonski predstavnik

Denis Hotić, prof.

