GP EKOM d.o.o.
Športska 2
40000 Čakovec

Tel/fax: +385 40 328 210

MB: 00613916
OIB: 39556374647

Registrirano u Trgovačkom sudu u Varaždinu
MBS: 070033138, Tt-96/602-3
Temeljni kapital društva: 2.521,73 eur, uplaćen u cijelosti.
IBAN: HR8123400091116009088 PBZ
Uprava - direktor: Miodrag Novosel

gp-ekom@ekom.hr

Gradski bazeni, Stadion SRC Mladost, Streljana, Macanov dom, Sloga

GRADSKO PODUZEĆE EKOM d.o.o. ČAKOVEC

PLAN POSLOVANJA ZA 2026. GODINU

Čakovec, studeni 2025. godine

Plan poslovanja za 2026. godinu

Poslovni plan GP EKOM d.o.o. prilagođen je internim potrebama i ciljevima društva, kao i Zakonu o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (NN78/2015 – 105/2025.). Poslovni plan ključan je korak prema postizanju dugoročnog uspjeha i održivosti poslovanja koji omogućava jasnu identifikaciju prilika i rizika, te optimalizaciju resursa u ostvarivanju ciljeva poslovanja. Poslovni plan prilagodljiv je promjenama koje donose tržišne okolnosti, dinamično poslovno okruženje, tehnološki napredak i promjene u regulatornom okruženju.

Poslovni plan jasno i uvjerljivo komunicira viziju poduzeća prema različitim dionicima koji imaju interes u Društvu i rezultatima djelovanja Društva, a to su Grad Čakovec kao vlasnik Društva, vjerovnici, direktor, zaposlenici, kupci, dobavljači i javnost.

Plan poslovanja pridonosi stvaranju sveobuhvatne strategije koja vodi Društvo prema postizanju svojih poslovnih ciljeva, rastu i razvoju.

Plan poslovanja za 2026. godinu sadrži:

1. Godišnji program rada koji sadrži:

    - osnovne ciljeve za godinu na koju se odnosi,
    - aktivnosti i projekte koji se provode radi ostvarenja postavljenih ciljeva,
    - resurse potrebne za ostvarivanje planiranih ciljeva (ljudske i financijske).

2. Godišnji plan poslovanja koji se sastoji od:

    - plana prihoda i rashoda,
    - plana ulaganja u dugotrajnu imovinu kao sastavni dio plana prihoda i rashoda,
    - plana zaduživanja i otplata i
    - obrazloženja financijskog plana.

3. Srednjoročni plan poslovanja u skladu s Uputom za izradu i dostavu planova i izvještaja o poslovanju trgovačkih društava i pravnih osoba koji čine državnu imovinu, a sastoji se od:

    - planske bilance ili planiranog izvještaja o financijskom položaju za naredne tri godine,
    - plana prihoda i rashoda za naredne tri godine i
    - planiranog novčanog toka za naredne tri godine.

Program rada za 2026. godinu

Godina pred nama donosi nove izazove i prilike koje zahtijevaju jasno definirane ciljeve te strateški pristup poslovanju. Godišnji program rada predstavlja smjernice i aktivnosti koje ćemo provoditi s ciljem unapređenja učinkovitosti i unapređenja kvalitete naših usluga. Nakon analize postignuća i izazova iz prethodne godine, izradili smo godišnji program rada koji se oslanja na pozitivne rezultate i identificirane potrebe za unapređenjem.

Činjenica je da naše Društvo upravlja sportskim objektima grada Čakovca kao i natkrivenim i otvorenim bazenima „Marija Ružić“, kao javnom sportskom građevinom koja se koristi za zadovoljavanje javnih potreba u sportu. Ciljevi poslovanja usmjereni su na promociju podrške zdravom načinu života građana, budući da je Gradsko vijeće Grada Čakovca proglasilo javne sportsko – rekreativne objekte objektima od općeg interesa za Grad. Uz ostale sportske objekte a u cilju osiguravanja višeg standarda življenja, Grad Čakovec želi učiniti objekt natkrivenih bazena dostupnim 365 dana u godini (osim neradnih dana – Božić (25.12.) i Nova godina (01.01.), te u dane kada se provodi godišnji remont. Natkriveni bazeni otvoreni su od nedjelje do četvrtka od 8 – 22 sata te petkom i subotom od 8 – 24 sata.

Troškovi funkcioniranja natkrivenih bazena na navedeni način, financijski su značajni teret za Društvo, te je nužno sufinanciranje iz proračuna Grada. Bez sufinanciranja bi bilo nemoguće obavljati navedenu djelatnost u zadanom opsegu i vremenu. Sufinanciranje se provoditi putem subvencija koje služe u svrhu podmirenja troškova energenata, vode, zaštitarskih usluga, potrošnog materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara, kemijskih sredstava, materijala za čišćenje i održavanje, usluga tekućeg održavanja, troškove ispitivanja, promidžbe, osiguranja imovine i sl.

U razvijenim zemljama postoje brojni sportski objekti i programi koji služe za zadovoljavanje sportsko – rekreacijskih potreba. Grad Čakovec, također, u svojoj sredini posjeduje ključne objekte za zadovoljavanje potreba natjecateljskog i sportsko rekreacijskog tipa.

Prema raznolikosti vrsta sportskih objekata i sadržaja Grad Čakovec može zadovoljiti potrebe širokog spektra korisnika:

- natjecatelja u raznim sportovima,
- sportsko – rekreacijskim aktivnostima djece i mladeži,
- sportsko – rekreacijskim aktivnostima građana svih dobnih uzrasta,
- sportsko – rekreacijskim aktivnostima osoba sa invaliditetom,
- profilaktički programi.

Da bi ovi prostori uistinu bili u funkciji zadovoljavanja potreba svih korisnika potrebno je stvoriti i provoditi one sportske i sportsko rekreacijske programe koji mogu najbolje zadovoljiti te potrebe. Usmjeriti k tome organizaciju i upravljanje sportskim objektima, kako bi popunjenost tih objekata bila što veća, a time bi se stvarala i zadovoljavajuća financijska osnova za poslovanje sportskim objektima. Dodatnim sadržajima kao što je npr.

ugostiteljstvo, iznajmljivanje prostora, terena i sl. nadopuniti financijske prihode kako bi profitabilnost bila što veća.

Uz natjecateljski sport, te sport djece i mladeži koji se odvija na sportskim objektima Grada Čakovca treba posebno skrenuti pozornost na sportsko-rekreacijske sadržaje koji se mogu odvijati na tim prostorima. Sportska rekreacija, kao sastavni dio sporta, svoje područje aktivnosti temelji na specifičnim potrebama čovjeka. Potrebe se mogu sagledati sa slijedećih aspekata:

- humanizacije suvremenog načina života i rada koji se očituje u pomoći čovjeku da se prilagodi promjenama uvjeta rada i života te da se smanje negativne posljedice koje iz toga proizlaze,
- korekcije ili ispravljanja negativnih popratnih pojava koje se javljaju u smanjenoj funkcionalnoj radnoj sposobnosti, narušavanju stupnja zdravlja, povećanom bolovanju i radnoj invalidnosti,
- kompenzacije ili nadoknade svega onoga što suvremeni način života i rada oduzima čovjeku, a prije svega pomanjkanje kretanja i tjelesne aktivnosti, smanjenje stvaralaštva i pozitivnog doživljavanja aktivnosti,
- stvaranje pozitivnih navika za osmišljen, sadržajan i koristan način provođenja slobodnog vremena, čime bi se mogao smanjiti broj asocijalnih pojava (alkohol, droga…), te omogućio takav način života koji bi pomogao cjelokupnom razvoju osobnosti, kao i dosezanju viših stvaralačkih dostignuća.

Sportska rekreacija je dostupna svim kategorijama stanovništva, bez obzira na spol, uzrast, razinu tjelesnih sposobnosti, zdravstveno stanje ili sportski talent. Funkcionira uglavnom na samofinanciranju, što doprinosi smanjenom trošenju proračunskih sredstava. Jedan od važnih ciljeva vođenja i upravljanja sportskih objekata je financiranje iz obavljanja samostalne djelatnosti, odnosno na principu samofinanciranja kroz profitabilne programe i usluge.

Grad Čakovec osnovao je poduzeće za vođenje i upravljanje sportskim objektima koje se brine za permanentno i kvalitetno održavanje svih sadržaja u funkciji, a naša težnja je fokusirana na stvaranje financijske samostalnosti te stvaranju profita gradskog poduzeća koje upravlja sportskim objektima.

Također, zbog sve većih i zahtjevnijih potreba društva, moramo biti spremni mijenjati sadržaj svojih programa, podizati obrazovnu razinu svog osoblja, modernizirati svoje razvojne kapacitete i opremu.

Uz postojeće resurse i standarde koji su postignuti, treba težiti još većoj iskoristivosti sadržaja, prostora i zaposlenika s ciljem što boljeg poslovanja i rasterećenja proračuna Grada za što postoje i određeni planovi po profitnim centrima:

BAZEN:

- Poraditi još na uštedi energenata i ostalih segmenata vezanih za održavanje bazena (iskorištavanje otpadne energije, solarna energija i sl.),
- Proširenje asortimana kroz maloprodaju,
- Proširenje u smislu dogradnje vanjskih bazena s dodatnim sadržajima i ponudom – vrlo dobro će doći iskustva stečena do sada na projektu zatvorenih i vanjskih bazena,
- Uvođenje novih programa – zabavno rekreacijski programi za korisnike bazena,
- Uređenje okoliša, sadnja novih sadnica i sl.

STADION:

- Proširenje u obliku adaptacije postojećih prostorija za garderobe i ostale prostore potrebne za korisnike stadiona,
- Proširenje u obliku uređenja vanjskih terena za potrebe nogometa – tereni za trening, poligoni,
- Uređenje okoliša, sadnja novih sadnica i sl.,
- Izgradnja dječjeg igrališta,
- Iskoristiti postojeće resurse opreme za uređenje travnatih terena u smislu da se ponudi usluga npr. aerifikacije, frezanja nogometnih terena, dosipavanja pijeskom i sl. drugim vlasnicima nogometnih terena na ekonomskoj osnovi kao dodatni prihod,
- Poboljšanje uvjeta za rad korisnika,
- Rekonstrukcija postojećih garderoba i pratećih prostora, jer trenutna situacija ne zadovoljava najosnovnije uvjete,
- Rekonstrukcija kotlovnice i ugradnja solara na objekt.

MACANOV DOM:

- Osigurati standarde prema mogućnostima za provedbu sportskih programa (gimnastika, rukomet, odbojka …),
- Korištenje vanjskog terena igrališta za razne manifestacije (Čakovečko ljeto, Burgerfest, klizalište …),
- Poboljšanje uvjeta za rad korisnika.

STRELJANA:

- Održavati sustav korištenja kompleksa streljane sukladno Zakonskim obavezama,
- Poticati komercijalni dio korištenja strelišta za potrebe građanstva, edukacije, MUP-a i sl.,
- Proširenje objekta u okviru samog strelišta i dvorane za vježbanje - judo,
- Poboljšanje uvjeta za rad korisnika.

SLOGA:

- automatsko navodnjavanje terena s vlastitim crpilištem,
- rekonstrukcija rasvjete terena,
- zamjena vanjske ograde,
- poligon za trening s umjetnom travom,
- poboljšanje uvjeta za rad korisnika.

OSTALO:

- u svezi s proširenjem na vanjske bazene proširiti i ostale djelatnosti vezane za to (ugostiteljstvo, programe, sadržaje…),
- proširenje ugostiteljske ponude – catering i slično,
- proširenje ostalih uslužnih djelatnosti – održavanje fontana, usluge održavanja sportskih terena vanjskim korisnicima,
- permanentno ulagati u edukaciju zaposlenika,
- ustrajati na standardima prvenstveno da maksimalno zadovoljimo potrebe sportskih klubova s područja Grada za realizaciju javnih potreba, a isto tako raditi na tome da građanstvo i ostali zainteresirani nađu svoj dio prostora na objektima kojima upravlja GP Ekom d.o.o.,
- nastavak suradnje sa Zajednicom sportskih udruga Čakovec (sportski kampovi, liječnički pregledi, kombi vozila…),
- poticati mogućnost realizacije i drugih komercijalnih sportsko zabavnih programa i sadržaja, prema slobodnim kapacitetima i mogućnostima s ciljem stvaranja prihoda,
- pokušati realizirati planove vezane za izgradnju kompleksa SRC Mladost – polivalentna gradska sportska dvorana, proširenje tribina na stadionu s poslovnim prostorima, atletska dvorana, kuglana, tenis centar…,
- traženja prilika kandidiranja projekata glede održavanja objekata kojima upravlja GP Ekom d.o.o. na fondove, koji bi eventualno mogli financirati ulaganja u iste.

VIZIJA

Ostati prepoznatljiv po svojem profesionalizmu, kvaliteti usluge te praćenju i uvođenju najsuvremenijih trendova u poslovanje, što je dokaz stalnog usavršavanja, razvijanja i napretka.

Želja nam je aktivno sudjelovati u stvaranju brenda grada Čakovca kroz GP Ekom d.o.o., koji će obuhvaćati usluge, ponudu i kadrove visoke kvalitete, te biti konkurentan i na međunarodnom tržištu. Mjeriti i uspoređivati svoje akcije i projekte prema zadovoljstvu i primjeni u korist naših klijenata i korisnika, te grada Čakovca kao vlasnika.

MISIJA

Uz postojeće resurse i standarde koji su postignuti, treba težiti još većoj iskoristivosti sadržaja, prostora i zaposlenika s ciljem što boljeg poslovanja i rasterećenja proračuna Grada.

OSNOVNA NAČELA

- čvrsti poslovni temelji,
- poslovni partneri i korisnici naših usluga su mjerilo kvalitete našeg rada,
- kvaliteta, usavršavanje i prilagođavanje potrebama naših korisnika i vlasnika Grada su sastavni dio svake naše aktivnosti,
- poštivanje i provođenje odluka Grada kao vlasnika uz maksimalno profesionalni odnos, uz maksimalnu suradnju sa stručnim službama Grada Čakovca.

Cilj je nastaviti s organizacijskim, tehničkim i kadrovskim poboljšanjima s ciljem što veće efikasnosti. Iz postojeće situacije vidljivo je kako će financijsko poslovanje poduzeća, posebno likvidnost, biti zahtjevno, ali i dalje stabilno. Stoga na snazi ostaju mjere racionalnog upravljanja troškovima na svim razinama, kao i mjere pojačane produktivnosti i povećanje prihoda. Cijene trebaju biti ekonomske i pokrivati rashode pružanja usluga korisnicima po načelu punog povrata troškova i socijalne prihvatljivosti.

Društvo želi biti dio platforme koja djeluje ozbiljno, organizirano, konkretno, odgovorno, u kojoj se cijene znanje i sposobnost, poštenje, gdje vladaju red, sustavnost, svjesnost i volja da se stvari mijenjaju nabolje.

U svom poslovanju Društvo je izloženo različitim rizicima i to: strateškom, operativnom, financijskom i reputacijskom riziku kao i riziku neusklađenosti zbog izuzetno složene zakonske regulative koja regulira naše poslovanje. Da bi upravljali rizicima, moramo razumjeti rizike kojima je Društvo izloženo, a zatim poduzimati mjere i postupke kako bi ih smanjili. Upravo je postojanje i funkcioniranje odgovarajućih kontrola ugrađenih u poslovanje instrument upravljanja rizicima.

Upravo je učinkovit sustav unutarnjih kontrola odgovor na uspješno nadziranje procesa upravljanja rizicima.

Interne kontrole uspostavljaju se da bi se ublažili rizici. Rizik je vjerojatnost nastanka nekog događaja koji će imati posljedice na ostvarivanje ciljeva Društva. Da bi se uspješno upravljalo rizicima potrebno ih je identificirati, analizirati, procjenjivati, nadzirati i o njima izvještavati, sve s ciljem kako bi se minimizirali gubitci. Neki rizici mogu se smanjiti, neki prenositi odnosno podijeliti. Nažalost neke rizike moramo i prihvatiti, a neke možemo i izbjegavati.

Implementacija unutarnjih kontrola je skup načela, metoda i postupaka ugrađenih u cilju uspješnog upravljanja i ostvarenja općih ciljeva, kao što su: obavljanje poslovanja na pravilan, etičan, ekonomičan, učinkovit i djelotvoran način, usklađenost poslovanja sa

zakonima i drugim propisima, zaštita sredstava od gubitaka, zlouporabe i štete, jačanje odgovornosti za ostvarivanje poslovnih ciljeva te pouzdanost i sveobuhvatnost financijskih i drugih izvještaja. Sustav unutarnjih kontrola uspostavlja se radi osiguranja postupanja u skladu s načelom dobrog financijskog upravljanja. Internu kontrolu provode ljudi na svim razinama u Društvu.

Ciljevi internih kontrola su osigurati pouzdanost i integritet generiranih podataka i informacija, osigurati točnost, valjanost i sveobuhvatnost računovodstvenih i neračunovodstvenih evidencija, osigurati usklađenost s poslovnim politikama, planovima, programima rada, zakonskim i drugim propisima i aktima. Jednostavno rečeno ciljevi interne kontrole su prije svega zaštita imovine Društva i preventivno djelovanje u sprječavanju prijevara i pogrešaka.

Na nivou Društva provode se preventivni, detektivni i korektivni kontrolni postupci. Cilj provođenja preventivnih kontrolnih postupaka je spriječiti nastanak nepravilnosti, odnosno pogreške i predstavlja troškovno najisplativiji mehanizam kontrole. Detektivni kontrolni postupci su naknadne kontrole koje signaliziraju nastanak nepravilnosti. Korektivni kontrolni postupci poduzimaju se radi otklanjanja nastale nepravilnosti, odnosno pogreške. Pri tome je potrebno definirati uzrok problema, način korigiranja pogreške i eventualno tražiti modifikaciju sustava.

Svrha sustava unutarnjih kontrola je poboljšati upravljanje radi postizanja općih ciljeva, kao što su:

- obavljanje poslovanja na pravilan, etičan, ekonomičan, učinkovit i djelotvoran način,
- usklađenost poslovanja sa zakonima i drugim propisima, planovima, programima i postupcima,
- zaštita sredstava od gubitaka uzrokovanim lošim upravljanjem, neopravdanim trošenjem i korištenjem te zaštita od drugih oblika nepravilnosti,
- jačanje odgovornosti za uspješno ostvarenje poslovnih ciljeva te
- pouzdanost i sveobuhvatnost financijskih i drugih izvještaja.

Sustav unutarnjih kontrola na razini Društva obuhvaća sve poslovne procese koji vode k ostvarenju poslovnih ciljeva. Interna kontrola je proces, odnosno skup aktivnosti koje nisu same sebi svrhom, nego ih treba shvatiti kao sredstvo za ostvarivanje postavljenih ciljeva. Uspostavljen je učinkovit i djelotvoran sustav unutarnjih kontrola izradom strateškog plana usklađenog s proračunom i financijskim planom Društva. Uspostavljen je sustav izvještavanja radi praćenja rezultata i učinaka ostvarenih dodijeljenim financijskim sredstvima. Upravlja se najznačajnijim rizicima koji mogu ugroziti ostvarenje ciljeva sadržanih u financijskom planu. Uspostavljena je kontrola radi osiguranja pravilnog, etičnog, ekonomičnog, učinkovitog i djelotvornog upravljanja prihodima, rashodima, imovinom i obvezama. Uspostavljen je učinkovit i djelotvoran informacijski i komunikacijski sustav, kontinuirano se prati i procjenjuje

učinkovitost i djelotvornost sustava unutarnjih kontrola te uspostavlja suradnja s zajedničkom jedinicom za unutarnju reviziju.

Poslovni ciljevi Društva usklađeni su s ciljevima i sredstvima Društva. Utvrđuju se pokazatelji uspješnosti na temelju kojih se omogućava izvještavanje o postignutim rezultatima i učincima. Prati se realizacija poslovnih ciljeva utvrđenih u financijskom planu odobrenim proračunom u skladu sa zakonima i drugim propisima. Radi se kontinuirano na poboljšanju poslovnih procesa u cilju povećanja učinkovitosti i djelotvornosti poslovanja. Pravilno se, etično, ekonomično, učinkovito i djelotvorno upravlja sredstvima, prate se i vrednuju postignuti rezultati i učinci, razvijaju se i provode kontrole u svim poslovnim procesima radi ostvarenja poslovnih ciljeva i osiguranja pravilnog, etičnog, ekonomičnog , učinkovitog i djelotvornog raspolaganja financijskim sredstvima dodijeljenim Društvu iz proračuna. Drugim riječima, stalno se prati i vrši samoprocjena učinkovitosti i djelotvornosti sustava unutarnjih kontrola. Uspostavljeno je kontrolno okruženje koje osigurava poštivanje osobnog i profesionalnog integriteta te etičkih načela ponašanja zaposlenika, jasnu misiju, viziju i poslovne ciljeve, odgovarajući stil upravljanja i rukovođenja, te uspostavu odgovarajuće linije izvještavanja, upravljanje ljudskim resursima, te kompetentnost zaposlenika.

Uspostavljeno je integrirano upravljanje rizicima. Postoje pravila, procedure, postupci i druge mjere i aktivnosti radi smanjenja rizika na prihvatljivu razinu, a u svrhu ostvarenja poslovnih ciljeva. Uspostavljene su prethodne i naknadne kontrole koje osiguravaju pravodobne informacije što utječe na učinkovito i djelotvorno upravljanje. Društvo kontinuirano prati sustav unutarnjih kontrola kako bi se procjenjivala učinkovitost i djelotvornost sustava te poduzimale potrebne mjere za poboljšanje. Sustav unutarnjih kontrola prati se i procjenjuje stalnim praćenjem, samoprocjenom kao i unutarnjom revizijom koja je uspostavljena osnivanjem zajedničke jedinice za unutarnju reviziju na razini Grada.

Interne kontrole provode se na svim razinama u Društvu, te se od njih može očekivati osiguranje razumnog, ali ne i apsolutnog uvjerenja učinkovitog i djelotvornog poslovnog procesa, pouzdanog financijskog izvještavanja i usklađenosti sa zakonskom regulativom.

Godišnji plan poslovanja za 2026. godinu

Godišnji plan poslovanja predstavlja prikaz i detaljan program operativnog financijskog poslovanja u narednoj godini. Godišnji plan poslovanja sastoji se od:

- Plana prihoda i rashoda s planom ulaganja u dugotrajnu imovinu (**prilog 1**) i
- Obrazloženja financijskog plana (**prilog 2**).

GP EKOM d.o.o.
Čakovec

FINANCIJSKI PLAN GP EKOM d.o.o.
Čakovec
ZA 2026. GODINU

PRIHODI

A) POSLOVNI PRIHODI	*PLAN ZA 2025.*	*IZVRŠENJE 31.12.2024.*	*PLAN ZA 2026.*	*INDEX PLANA 2026./ IZVRŠENJE 31.12.2024.*	*INDEKS PLANA 2026/2025*
1. PRIHODI OD PRODAJE RECEPCIJE BAZENA	742.000,00	751.329,20	937.000,00	124,71	126,28
2. PRIHODI OD UGOST. DJEL. RESTORANA "BAZEN"	516.000,00	522.334,84	608.000,00	116,40	117,83
3. PRIHODI OD UGOST. DJEL. CAFFE BAR "MLADOST"	16.000,00	16.002,65	21.000,00	131,23	131,25
4. PRIHODI OD KORIŠT. SP. TERENA I OST.USLUGE	256.000,00	216.545,29	332.000,00	153,32	129,69
5. PRIHODI OD IZNAJMLJIVANJA POSLOVNIH PROSTORA	70.000,00	71.616,08	64.500,00	90,06	92,14
6. PRIHODI OD NAJMA FITNESSA	12.000,00	11.080,00	11.000,00	99,28	91,67
7. PRIHODI OD ORGANIZACIJE PRIREDBI I PROGRAMA	2.500,00	2.874,18	2.000,00	69,59	80,00
8. FINANCIJSKI PRIHODI	200,00	222,25	200,00	89,99	100,00
Ukupno poslovni prihodi	**1.614.700,00**	**1.592.004,49**	**1.975.700,00**	**124,10**	**122,36**

B) OSTALI PRIHODI	*PLAN ZA 2025.*	*IZVRŠENJE 31.12.2024.*	*PLAN ZA 2026.*	*INDEX PLANA 2026./ IZVRŠENJE 31.12.2024.*	*INDEKS PLANA 2026/2025*
1. UKUPNA POTICAJNA SREDSTVA IZ PRORAČUNA	918.000,00	689.203,53	945.000,00	137,11	102,94
POTICAJNA SREDSTVA IZ DRŽAVNOG I GRADSKOG PRORAČUNA					
Tekuće donacije u novcu bez protunaknade	640.000,00	404.093,34	640.000,00	158,38	100,00
Primljene potpore za umanjenje cijene električne energije	50.000,00	77.359,88	50.000,00		
*UKINUTI ODGOĐENI PRIHODI	228.000,00	207.750,31	255.000,00	122,74	111,84
2. POTICAJNA SREDSTVA ZA ZAPOŠLJAVANJE	-	-	-	-	
3. OSTALI PRIHODI	10.000,00	23.332,73	10.000,00	42,86	100,00
Ukupno ostali prihodi	**928.000,00**	**712.536,26**	**955.000,00**	**134,03**	**102,91**
UKUPNO PRIHODI (A+B)	**2.542.700,00**	**2.304.540,75**	**2.930.700,00**	**127,17**	**115,26**

Prilog 1

GP EKOM d.o.o.
Čakovec

FINANCIJSKI PLAN GP EKOM d.o.o.
Čakovec
ZA 2026. GODINU

RASHODI

	PLAN ZA 2025.	IZVRŠENJE 31.12.2024.	PLAN ZA 2026.	INDEX PLANA 2026./ IZVRŠENJE 31.12.2024.	INDEKS PLANA 2026/2025
1. TROŠKOVI PLAĆA	1.081.000,00	1.156.895,80	1.390.000,00	120,15	128,58
2. ENERGENTI I VODA	600.000,00	390.053,49	600.000,00	153,83	100,00
3. USLUGE INVEST.I TEKUĆEG ODRŽ.,KOM. I OSTALE USLUGE	201.000,00	178.936,67	194.500,00	108,70	96,77
4. TROŠKOVI UTROŠENOG MATERIJALA,REZ.DIJEL. I OST.MAT.TROŠ.	98.000,00	111.019,88	112.000,00	100,88	114,29
5. NAKNADE	200.000,00	140.181,11	197.600,00	140,96	98,80
6. OSTALI TROŠKOVI	45.500,00	40.235,83	102.000,00	253,51	224,18
7. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	180.000,00	160.000,03	180.000,00	112,50	100,00
8. AMORTIZACIJA	136.000,00	125.600,12	153.000,00	121,82	112,50
9. FINANCIJSKI RASHODI	200,00	64,19	100,00	-	50,00
10.OSTALI RASHODI	-	-	-		
UKUPNO RASHODI	**2.541.700,00**	**2.302.987,12**	**2.929.200,00**	**127,19**	**115,25**

RAZLIKA PRIHODA I RASHODA **1.000,00** **1.553,63** **1.500,00**

*** Napomena uz stavku ukinuti odgođeni prihodi**

Navedena sredstva nisu za transfer iz proračuna pod stavkom tekuće donacije u novcu bez protunaknade, već će se nalaze na poziciji odgođenih prihoda od ranije ili će se naći na poziciji odgođenih prihoda kroz 2026.g. po stavci kapitalne pomoći trgovačkim društvima a bit će ih prema MRS-u 20 potrebno ukinuti za visinu troškova razdoblja, kao i visinu obračunate amortizcije u 2026. godini za opremu I građ.objekte nabavljene sredstvima Grada.

GP EKOM d.o.o.
Čakovec

FINANCIJSKI PLAN GP EKOM d.o.o.
Čakovec
ZA 2026. GODINU

REKAPITULACIJA PLANIRANIH SREDSTAVA IZ PRORAČUNA ZA 2026. GODINU

Planirana sredstva iz Proračuna za 2026.g.- Subvencije trgovačkim dr	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2025. I. reb.*	*PLAN nakon I. reb.*	*PLAN ZA 2026.*
1. USLUGE UDRUGAMA S PODRUČJA GRADA ČAKOVCA*	320.000,00		320.000,00	415.000,00
2. TEKUĆE DONACIJE U NOVCU BEZ PROTUNAKNADE	640.000,00	- 180.000,00	460.000,00	640.000,00

* I.rebalansom za 2025. godinu smanjena je pozicija Tekućih donacija u novcu bez protunaknade za iznos 180.000,00 eura

UKUPNO	**960.000,00**	**- 180.000,00**	**780.000,00**	**1.055.000,00**

Planirana sredstva iz Proračuna za 2026.g.- Kapitalne pomoći - INVE	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2025 I. reb.*	*PLAN nakon I. reb.*	*PLAN ZA 2026.*
1. Godišnji remont	60.000,00		60.000,00	60.000,00
2. Sanacija krovišta bazena u tri faze	350.000,00		350.000,00	600.000,00
3. Oprema za održavanje sportskih objekata i terena	50.000,00		50.000,00	50.000,00
4. Rekonstrukcija pomoćnog nogometnog igralište P2 na SRC Mladost	7.500,00		7.500,00	800.000,00
5. Rekonstrukcija prometnice - parkirališta	7.500,00		7.500,00	300.000,00
6. Zamjena semafora na SRC Mladost (zamjena umjetne trave na Pitch terenu u 202	20.000,00		20.000,00	50.000,00
7. Najam klizališta - nabava		25.000,00	25.000,00	25.000,00
8. Najam šatora 50 x 20 - nabava		25.000,00	25.000,00	25.000,00
9. Projektiranje, rekonstrukcija garderobe i kuglane			-	-
10. Montažne čelične tribine na SRC Mladost i NK Sloga		100.000,00	100.000,00	-

* sanacija krovišta bazena planirana je u tri faze kroz tri godine. Za I. fazu koja se planira izvesti 2025. godine planirano je Proračuna 350.000,00 eura

UKUPNO	**495.000,00**	**150.000,00**	**645.000,00**	**1.910.000,00**
SVEUKUPNO	**1.455.000,00**	**- 30.000,00**	**1.425.000,00**	**2.965.000,00**

GP EKOM d.o.o.
Direktor
Miodrag Novosel, univ.spec.men.

Obrazloženje plana prihoda i rashoda za 2026. godinu

Plan prihoda i rashoda za 2026. godinu bazira se na izvršenju 1. - 9.2025. i 10. - 12.2024. godine, kao i svih drugih elemenata poznatih za vrijeme izrade plana.

Ukupni planirani prihodi za 2026. godinu iznose 2.930.700,00 eura i 27% su veći u odnosu na izvršenje 2024. te 15% veći u odnosu na plan 2025. godine.

Ukupne prihode čine poslovni i ostali prihodi.

U poslovne prihode ulaze:

- **prihodi recepcije bazena** su prihodi od prodaje ulaznica i drugih usluga u sklopu bazena kao što su sauna, solarij, najam ležaljki, odbojka na pijesku, najam mini golf igrališta, pitch terena, sušenja kose, najma ormarića za vrijedne stvari te komisione prodaje plivačkih rekvizita i slično. Ovi prihodi iskazani su u planu u iznosu od 937.000,00 eura i 25% su veći u odnosu na Izvršenje 2024. te 26% veći u odnosu na plan za 2025. Razlog povećanja je planirani rast cijena navedenih usluga. Pri definiranju cjenika za 2026. godinu vodili smo se stvarnom tržišnom situacijom, a glavni argument za povećanje cijena bio je rast gotovo svih ulaznih troškova u posljednjih 24 mjeseca. Usluge bilježe povećanje do 30%. Kumulativna inflacija u posljednje dvije godine iznosi 15 – 20%. Povećanje cijena bilo je nužno kako bismo zadržali održivo poslovanje i izbjegli narušavanje kvalitete naših usluga koje se nisu mijenjale od 2019. godine, osim 15.12.2022. godine, ali samo u svrhu denominacije iz kuna u eure zbog uvođenja eura. U posljednje dvije godine evidentan je značajan rast ulaznih troškova pa bi bez korekcije cijena, uz jednaku subvenciju za tekuće troškove bez protunaknade iz Proračuna grada Čakovca, poslovanje bilo znatno otežano a kvaliteta naših usluga značajno narušena. Inflatorni pritisci u EU, a posebno u našoj zemlji, neminovno utječu na sve sudionike tržišta. Očekuje se i nadalje nastavak rasta troškova rada, što također utječe na formiranje cijena. S obzirom na navedeno, korekcija cijena za 2026. godinu nije jednostrana odluka, već rezultat pažljive analize tržišta, troškova i potreba korisnika, te realan i potreban odgovor, kako bismo očuvali kvalitetu usluga koju naš bazen pruža i stabilnost poslovanja, jer cilj nije samo pokriti troškove već očuvati standard koji korisnici očekuju. Razumijemo osjetljivost na promjenu cijena i zato smo zadržali socijalno osjetljive mjere odnosno posebne kategorije naših usluga sa značajnim popustima, posebno za umirovljenike grada Čakovca, umirovljenike Međimurske županije, građane grada Čakovca u posebnim terminima, organizirane grupe, školske programe i sl.
- **prihodi od ugostiteljske djelatnosti restorana „Bazen**“ u iznosu od 608.000,00 eura veći su 16% u odnosu na Izvršenje 2024. i 18% u odnosu na plan 2025. Rast cijena ugostiteljskih usluga s 1.1.2026. godine nije planiran, ali cijene će se prema potrebi i tržišnoj situaciji korigirati prije početka sezone.

Prilog 2

- **prihodi Caffe bara „Mladost“** u iznosu od 21.000,00 eura što je 31% više od izvršenja 2024. i 31% više od plana 2025. Kafić na SRC Mladost radi samo prema potrebi, ovisno o događajima na stadionu.

- **prihodi od korištenja sportskih terena i objekata** u iznosu od 332.000,00 eura prema stvarnim potrebama klubova i novim cijenama sportskih terena. Planirani prihodi od korištenja sportskih terena veći su za 53% od izvršenja 2024. i 30% veći od plana za 2025. godinu.

- **prihodi od najma poslovnih prostora** su planirani u iznosu od 64.500,00 eura što je na 90% Izvršenja 2024. i 92% od plana 2025. godine. Prostor na Macanovom domu usprkos svim nastojanjima nije se uspio iznajmiti, a neće se niti u narednom razdoblju, barem ne za komercijalne svrhe, tako da je to utjecalo na smanjenje planiranih prihoda po osnovi najma za 2025. ali i za 2026. godinu.

- **prihodi od najma fitnesa** i obračunatih režija planirani su u iznosu od 11.000,00 eura što je 90% od Izvršenja 2024. i 92% od plana za 2025. Rast troškova energenata bio je manji zbog subvencija države, što se onda odrazilo i na planirane prihode od režija.

- **prihodi od organizacije priredbi i programa** planirani su u iznosu od 2.000,00 eura a odnose se na prihode od promidžbe koji su na razini očekivanog izvršenja realizacije za 2025. godinu.

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 955.000,00 eura, a odnose se na:

- **tekuće donacije u novcu bez protunaknade** (subvencije trgovačkim društvima) iz gradskog proračuna u iznosu od 640.000,00 eura, što je 58% više od Izvršenja 2024. i na razini plana 2025. godine. U 2024. godini prvotno su sredstva bila planirana u iznosu 640.000,00 eura, ali su rebalansom smanjena, tako da je realizirano 404.093,34 eura. Razlog povećanja plana za 2026. u odnosu na izvršenje 2024. je što su u tijeku 2024. na ime potpore za umanjenje cijene električne energije primljena sredstva u iznosu od 77.359,88 eura, što je rezultiralo s manje utrošenih sredstava iz gradskog Proračuna. Udio financiranja iz Proračuna Grada u ukupnim prihodima u 2024. godini iznosio je 17%.

- **potpore za umanjenje cijene električne energije** planirane su u iznosu od 50.000,00 eura i na razini su plana za 2025. godinu.

- **ukinute odgođene prihode** koji su planirani u iznosu od 255.000,00 eura, a odnose se na planirane troškove amortizacije opreme i dugotrajne imovine nabavljene sredstvima Grada u ranijim poreznim razdobljima kao i planiranim investicijskim aktivnostima u 2026. godini, te planirane investicije s karakterom troška tekućeg razdoblja u 2026. godini, sukladno dobitnom pristupu MRS-a 20.

-

Prilog 2

- Potrebno je napomenuti da navedeni planirani iznos neće biti dobiven iz proračuna, već se on nalazi na poziciji odgođenih prihoda od ranije ili će se naći na poziciji odgođenih prihoda kroz 2026. godinu po stavci kapitalne pomoći trgovačkim društvima. Prema dobitnom pristupu MRS-a 20 odgođene prihode biti će potrebno ukinuti za visinu troškova razdoblja, kao i visinu obračunate amortizacije za 2026. godinu za opremu i građevinske objekte nabavljene sredstvima Grada.
- **ostali prihodi** koji u planu 2026. iznose 10.000,00 eura i na razini su plana 2025. godine. Ovi prihodi odnose se na naknade šteta, rabate i sl.

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 2.930.700,00 eura, 27% su veći od Izvršenja 2024. i 15% veći od plana 2025. godine a odnose se na:

- **troškove plaća** u iznosu od 1.390.000,00 eura što je 20% više od izvršenja 2024. i 29% više u odnosu na plan 2025. godine. Budući da je u listopadu 2025. godine mjesečni bruto dodatak za svakog radnika povećan za 320 eura, a od 1.1.2026. u planu je povećanje satnice za 5%, to je rezultiralo značajnim porastom rashoda na strani plaća. U prilog povećanju ide i činjenica da je uvećana satnica osnovica i za sve dodatke uslijed otežanih uvjeta rada (rad u II. smjeni, rad nedjeljom, praznikom i noćni rad) kao i osnova i za dodatak na staž sukladno internim aktima Društva. Na rast troškova plaća utječu i učestala bolovanja koje Društvo mora nadomjestiti zapošljavanjem novih radnika što također utječe na rast troškova plaća u odnosu na Izvršenje 2024. kao i u odnosu na plan 2025. godine, jer se u planu za 2026. godinu moralo predvidjeti i to povećanje iz 2025., a koje je izazvalo rast troškova na strani plaća. Treba napomenuti da prije ovog povećanja plaće nisu rasle 2 godine.
- **energente i vodu** koji su planirani u iznosu od 600.000,00 eura što je 54% više od izvršenja 2024. i na razini plana 2025. godine. U planu za 2026. godinu planiralo se sa zajamčenom cijenom nabave plina za sezonu grijanja 2026. i stvarni trošak električne energije na bazi tekuće potrošnje koju su smanjili instalirani solarni paneli. U prihodima se na poziciji ostalih prihoda nalazi i subvencija iz državnog proračuna za električnu energiju u iznosu od 50.000,00 eura, sukladno Odluci Vlade do 31.03.2026. godine.
- **usluge investicijskog i tekućeg održavanja** koje su planirane u iznosu od 194.500,00 eura, što je 9% više od Izvršenja 2024. i 3% manje od plana 2025. godine. Blaži porast troška ovih usluga predviđen je zbog manjeg iznosa planiranih investicija s karakterom troška tekućeg razdoblja kao i porasta troškova usluga spasioca na bazenu po provedenom postupku javne nabave za 30%.

Prilog 2

- **troškove utrošenog materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, kemijskih sredstava, sredstava za čišćenje, uredskog i potrošnog materijala te potrošnog materijala za potrebe ugostiteljstva** koji su planirani u iznosu od 112.000,00 eura što je na razini izvršenja 2024. i 14% više od plana 2025. godine. Radi se o rastu cijena u 2025. godini u odnosu na Izvršenje 2024. godine, pa je iz tog razloga planirano više.

- **troškove naknada** koji su planirani u iznosu od 197.600,00 eura, što je rast od 41% u odnosu na Izvršenje 2024. i na razini plana za 2025 godinu. Za 2026. godinu nije predviđen rast neoporezivih naknada radnicima, a također nije predviđen ni rast troškova naknada prijevoza na posao i s posla.

- **ostale troškove** koji su planirani u iznosu od 102.000,00 eura što je tri puta više od plana 2025. kao i izvršenja 2024. godine. Razlog povećanja su troškovi najma šatora i opreme za klizalište u iznosu od 50.000,00 eura koji će biti pod uvjetima iz provedenog natječaja fakturirani u 2026. godini. Unutar ovih troškova planirani su i troškovi vrijednosnog usklađenja u iznosu od 6.000,00 eura vodeći se načelom opreznosti čime su stvorene latentne pričuve kroz blago precijenjene rashode

- **nabavnu vrijednost prodane robe** koja je planirana u iznosu od 180.000,00 eura što je 13 % više od izvršenja 2024. ali na razini plana 2025., i gotovo sigurnog izvršenja u 2025. godini.

- **troškovi amortizacije** planirani su u iznosu od 153.000,00 eura što je 22% više od Izvršenja 2024. i 13% više od plana za 2024. godinu. Iznos od 145.000,00 eura planiran je za troškove amortizacije opreme i dugotrajne imovine nabavljene sredstvima Grada a u iznosu od 8.000,00 eura planirani su troškovi amortizacije opreme nabavljene vlastitim sredstvima.

Zaključak:

- budući da se cijene nisu mijenjale u posljednjih pet godina unatoč drastičnom rastu cijena energenata (bazen je izrazito energetski zahtjevan objekt), pri definiranju cjenika za 2026. godinu vodili smo se stvarnim tržišnim uvjetima a to je konstantan rast ulaznih materijalnih troškova i troškova vanjskih usluga, kao i troškova plaća i ostalih troškova poslovanja, a s ciljem zadržavanja kvalitete naših usluga i održivog i stabilnog poslovanja. Zbog toga je u planu za 2026. godine predviđen rast cijena ulaznica za bazene kao i korištenja sportskih objekata i terena.

- rast cijena ugostiteljskih usluga na sportskim objektima od početka godine nije planiran. Eventualne korekcije cijena razmotrit će se uoči početka sezone vanjskih bazena, u travnju ili svibnju, ovisno o tadašnjim tržišnim uvjetima i inflatornim kretanjima. Ukoliko dođe do drastičnog rasta ulaznih troškova nabave roba za potrebe ugostiteljske djelatnosti, biti će potrebno korigirati cijene.

Prilog 2

Srednjoročni plan poslovanja za razdoblje 2026. – 2028. godine

Srednjoročni plan poslovanja predstavlja sažeti prikaz strateških inicijativa za razdoblje od naredne tri godini a uključuje:

- ostvarene rezultate za godine koje su prethodile godini u kojoj se plan izrađuje
- planirane rezultate za godinu u kojoj se plan izrađuje
- planirane rezultate naredne godine za koju se u tekućoj godini provodi proces izrade godišnjeg plana poslovanja te
- planirane rezultate za dvije godine koje slijede iza godine za koju se izrađuje godišnji plan poslovanja u tekućoj godini.

Srednjoročni plan poslovanja sastoji se od:

- Planske bilance ili planiranog izvještaja o financijskom položaju za naredne tri godine (**prilog 3**),
- Plana prihoda i rashoda za naredne tri godine (**prilog 4**) i
- Planiranog novčanog toka za naredne tri godine (**prilog 5**).

PLANSKA BILANCA ZA RAZDOBLJE 2026. - 2028.

Osnovni podaci o poslovnom subjektu	
OIB/Matični broj:	39556374647 / 0613915
Tvrtka:	GP EKOM d.o.o.
Adresa:	Športska 2, 40000 Čakovec

Planska bilanca

Naziv pozicije	Izvršenje 2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		-	-	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	**744.151,54**	**637.000,00**	**2.230.000,00**	**2.735.000,00**	**3.240.000,00**
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	99,10	0,00	0,00	0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA	744.052,44	637.000,00	2.230.000,00	2.735.000,00	3.240.000,00
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA		-	-	-	-
IV. POTRAŽIVANJA		-	-	-	-
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		-	-	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	**488.181,19**	**489.000,00**	**557.500,00**	**557.500,00**	**557.500,00**
I. ZALIHE	8.010,21	7.000,00	9.000,00	8.000,00	8.000,00
II. POTRAŽIVANJA	100.007,75	102.000,00	158.500,00	159.500,00	159.500,00
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA		-	-	-	-
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	380.163,23	380.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	**6.368,15**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
E) UKUPNO AKTIVA	**1.238.700,88**	**1.131.000,00**	**2.792.500,00**	**3.297.500,00**	**3.802.500,00**
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	**44.473.316,36**	**44.500.000,00**	**44.200.000,00**	**43.900.000,00**	**43.600.000,00**
PASIVA					
A) KAPITAL I REZERVE	**51.082,98**	**50.000,00**	**51.500,00**	**52.500,00**	**53.500,00**
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	2.521,73	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
II. KAPITALNE REZERVE		-	-	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	34,50	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		-	-	-	-
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO		-	-	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITA	46.973,09	46.400,00	47.400,00	48.900,00	49.900,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	1.553,66	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTOLIRAJUĆI) INTERES		-	-	-	-
B) REZERVIRANJA					
C) DUGOROČNE OBVEZE					
D) KRATKOROČNE OBVEZE	**166.563,57**	**169.000,00**	**174.000,00**	**173.000,00**	**172.000,00**
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	**1.021.054,33**	**912.000,00**	**2.567.000,00**	**3.072.000,00**	**3.577.000,00**
F) UKUPNO - PASIVA	**1.238.700,88**	**1.131.000,00**	**2.792.500,00**	**3.297.500,00**	**3.802.500,00**
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	**44.473.316,36**	**44.500.000,00**	**44.200.000,00**	**43.900.000,00**	**43.600.000,00**

Prilog 3

GP EKOM d.o.o.
Čakovec

SREDNJOROČNI FINANCIJSKI PLAN GP EKOM d.o.o.
Čakovec
ZA 2026. - 2028. GODINU

PRIHODI

A) POSLOVNI PRIHODI	*Izvršenje za 2024.*	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2026.*	*PLAN ZA 2027.*	*PLAN ZA 2028.*
1. PRIHODI OD PRODAJE RECEPCIJE BAZENA	751.329,20	742.000,00	937.000,00	1.030.000,00	1.030.000,00
2. PRIHODI OD UGOST. DJEL. RESTORANA "BAZEN"	522.334,84	516.000,00	608.000,00	670.000,00	670.000,00
3. PRIHODI OD UGOST. DJEL. CAFFE BAR "MLADOST"	16.002,65	16.000,00	21.000,00	22.000,00	22.000,00
4. PRIHODI OD KORIŠT. SP. TERENA I OST.USLUGE	216.545,29	256.000,00	332.000,00	332.000,00	332.000,00
5. PRIHODI OD IZNAJMLJIVANJA POSLOVNIH PROSTORA	71.616,08	70.000,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00
6. PRIHODI OD NAJMA FITNESSA	11.080,00	12.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
7. PRIHODI OD ORGANIZACIJE PRIREDBI I PROGRAMA	2.874,18	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
8. FINANCIJSKI PRIHODI	222,25	200,00	200,00	200,00	200,00
Ukupno poslovni prihodi	**1.592.004,49**	**1.614.700,00**	**1.975.700,00**	**2.131.700,00**	**2.131.700,00**

B) OSTALI PRIHODI	*Izvršenje za 2024.*	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2026.*	*PLAN ZA 2027.*	*PLAN ZA 2028.*
1. UKUPNA POTICAJNA SREDSTVA IZ PRORAČUNA	689.203,53	918.000,00	945.000,00	835.000,00	835.000,00
POTICAJNA SREDSTVA IZ DRŽAVNOG I GRADSKOG PRORAČUNA					
Tekuće donacije u novcu bez protunaknade	404.093,34	640.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00
Primljene potpore za umanjenje cijene električne energije	77.359,88	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
*UKINUTI ODGOĐENI PRIHODI	207.750,31	228.000,00	255.000,00	145.000,00	145.000,00
2. POTICAJNA SREDSTVA ZA ZAPOŠLJAVANJE		-	-	-	-
3. OSTALI PRIHODI	23.332,73	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Ukupno ostali prihodi	**712.536,26**	**928.000,00**	**955.000,00**	**845.000,00**	**845.000,00**
UKUPNO PRIHODI (A+B)	**2.304.540,75**	**2.542.700,00**	**2.930.700,00**	**2.976.700,00**	**2.976.700,00**

GP EKOM d.o.o.
Čakovec

SREDNJOROČNI FINANCIJSKI PLAN GP EKOM d.o.o.
Čakovec
ZA 2026. - 2028. GODINU

RASHODI

	Izvršenje za 2024.	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2026.*	*PLAN ZA 2027.*	*PLAN ZA 2028.*
1. TROŠKOVI PLAĆA	1.156.895,80	1.081.000,00	1.390.000,00	1.460.000,00	1.460.000,00
2. ENERGENTI I VODA	390.053,49	600.000,00	600.000,00	534.000,00	534.000,00
3. USLUGE INVEST.I TEKUĆEG ODRŽ.,KOM. I OSTALE USLUGE	178.936,67	201.000,00	194.500,00	205.000,00	205.000,00
4. TROŠKOVI UTROŠENOG MATERIJALA,REZ.DIJEL. I OST.MAT.TROŠ.	111.019,88	98.000,00	112.000,00	118.000,00	118.000,00
5. NAKNADE	140.181,11	200.000,00	197.600,00	208.000,00	208.000,00
6. OSTALI TROŠKOVI	40.235,83	45.500,00	102.000,00	107.000,00	107.000,00
7. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	160.000,03	180.000,00	180.000,00	190.600,00	190.600,00
8. AMORTIZACIJA	125.600,12	136.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00
9. FINANCIJSKI RASHODI	64,19	200,00	100,00	100,00	100,00
10.OSTALI RASHODI		-	-	-	-
UKUPNO RASHODI	**2.302.987,12**	**2.541.700,00**	**2.929.200,00**	**2.975.700,00**	**2.975.700,00**
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	**1.553,63**	**1.000,00**	**1.500,00**	**1.000,00**	**1.000,00**

SREDNJOROČNI FINANCIJSKI PLAN GP EKOM d.o.o.
Čakovec
ZA 2026. - 2028. GODINU

REKAPITULACIJA PLANIRANIH SREDSTAVA IZ PRORAČUNA ZA 2026. - 2028. GODINU

Planirana sredstva iz Proračuna .- Subvencije trgovačkim društvima bez protunaknade	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2026.*	*PLAN ZA 2027.*	*PLAN ZA 2028.*
1. USLUGE UDRUGAMA S PODRUČJA GRADA ČAKOVCA	320.000,00	415.000,00	415.000,00	415.000,00
2. TEKUĆE DONACIJE U NOVCU BEZ PROTUNAKNADE	460.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00
UKUPNO	**780.000,00**	**1.055.000,00**	**1.055.000,00**	**1.055.000,00**

Planirana sredstva iz Proračuna - Kapitalne pomoći - INVESTICIJE	*PLAN ZA 2025.*	*PLAN ZA 2026.*	*PLAN ZA 2027.*	*PLAN ZA 2028.*
1. Godišnji remont	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
2. Sanacija krovišta bazena u tri faze	350.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
3. Oprema za održavanje sportskih objekata i terena	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4. Rekonstrukcija pomoćnog nogometnog igralište P2 na SRC Mladost	7.500,00	800.000,00		
5. Rekonstrukcija prometnice - parkirališta	7.500,00	300.000,00		
6. Zamjena semafora na SRC Mladost (zamjena umjetne trave na Pitch terenu u 2025)	20.000,00	50.000,00		
7. Najam klizališta - nabava	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
8. Najam šatora 50 x 20 - nabava	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
9. Projektiranje, rekonstrukcija garderobe i kuglane			-	
10. Montažne čelične tribine na SRC Mladost i NK Sloga	100.000,00			-
UKUPNO	**645.000,00**	**1.910.000,00**	**760.000,00**	**710.000,00**
SVEUKUPNO	**1.425.000,00**	**2.965.000,00**	**1.815.000,00**	**1.765.000,00**

Planirani novčani tok za razdoblje 2026. - 2028. godina - indirektna metoda

GP Ekom d.o.o.

Naziv pozicije	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
Dobit prije oporezivanja	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00
Amortizacija	180.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00
Dobici i gubici od prodaje i vrijed.usklađenja dugotrajne imovine				
Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine				
Prihodi od kamata i dividendi	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Rashodi od kamata	200,00	100,00	100,00	100,00
Rezerviranja				
Tečajne razlike (nerealizirane)				
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	5.500,00	6.000,00	8.000,00	10.000,00
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	106.620,00	1.660.000,00	1.104.000,00	1.095.000,00
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-2.000,00	-56.500,00	-1.500,00	
Povećanje ili smanjenje zaliha	1.000,00	-2.000,00	-1.000,00	
Ostala povećanja ili smanjenja	22.000,00	-158.900,00	-158.400,00	
Novčani izdaci za kamate				
Plaćeni porez na dobit				
NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	**314.120,00**	**1.603.000,00**	**1.105.000,00**	**1.105.000,00**
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
Novčani primici od prodaje dugotrajne imovine				
Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata				
Novčani primici od kamata				
Novčani primici od dividendi				
Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga				
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti				
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	**-130.000,00**	-1.593.000,00	-1.105.000,00	-1.105.000,00
Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata				
Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje				
Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac				
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti				
NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-130.000,00	-1.593.000,00	-1.105.000,00	-1.105.000,00
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala				
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih fin.instrum.				
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi				
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti				
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi				
Novčani izdaci za isplatu dividendi				
Novčani izdaci za financijski najam				
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog kapitala				
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti				
NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima				
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	184.000,00	10.000,00	0,00	0,00
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	196.000,00	380.000,00	390.000,00	390.000,00
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	380.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00

Prilog 5

Ciljevi utvrđeni u ovom Srednjoročnom planu za razdoblje 2026.–2028. u potpunosti su usklađeni s ciljevima navedenima u Godišnjem programu rada za 2026. godinu. Budući da se planirano djelovanje temelji na kontinuitetu aktivnosti i razvoju postojećih programa, ciljevi definirani za 2026. godinu ujedno predstavljaju temeljne ciljeve srednjoročnog razdoblja.

Plan javne nabave u potpunosti je usklađen s financijskim planom za 2026. godinu i donijeti će se kao zasebni dokument. U tijeku je Izmjena zakona o javnoj nabavi (savjetovanje je završilo 15. 11. 2025.). Izvješće o savjetovanju je najavljeno za 15. prosinca 2025., nakon toga Ministarstvo može doraditi prijedlog na temelju primljenih primjedbi, a potom ga proslijediti u saborsku proceduru na raspravu i glasovanje. Kada zakon prođe kroz Saborsku proceduru, objava u Narodnim novinama mogla bi se očekivati krajem 2025. godine, što bi omogućilo stupanje na snagu (prema nekim izvorima) **1. siječnja 2026**. godine. Navedeno znači da ćemo s konačnim prijedlogom Plana javne nabave pričekati objavu Izmjena zakona o javnoj nabavi u Narodnim novinama.

Plan poslovanja za 2026. godinu je usvojen 2. prosinca 2025. godine na 4. sjednici Nadzornog odbora.

Direktor GP Ekom d.o.o.:

Miodrag Novosel, univ.spec.men.sporta

KLASA: EK/25/50
UR.BROJ: I-1/25/2
Čakovec, 02. prosinca 2025. godine

GP EKOM d.o.o.
Športska 2
40000 Čakovec
Tel/fax: +385 40 328 210
MB: 00613916
OIB: 39556374647

Registrirano u Trgovačkom sudu u Varaždinu
MBS: 070033138, Tt-96/602-3
Temeljni kapital društva: 2.521,73 eur, uplaćen u cijelosti.
IBAN: HR8123400091116009088 PBZ
Uprava - direktor: Miodrag Novosel

gp-ekom@ekom.hr
www.ekom.hr

Temeljem članka 20. Izjave društva GP Ekom d.o.o. Čakovec, Nadzorni odbor GP Ekom d.o.o. Čakovec na svojoj 4. sjednici dana 02.12.2025. godine donosi sljedeću

O D L U K U
o usvajanju Plana poslovanja za 2026. godinu GP Ekom d.o.o. Čakovec

Članak 1.

Jednoglasno se usvaja Plan poslovanja za 2026. godinu GP Ekom d.o.o. Čakovec.

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: EK/25/50
URBROJ: I-1/25/3
Čakovec, 02.12.2025. godine

Predsjednik
Nadzornog odbora GP Ekom d.o.o.:

mr.sc. Renato Slaviček, dipl.ing.građ.

GP EKOM d.o.o.
Č A K O V E C
Športska 2